

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                   |                       | BILANS                                                                                                |                                                                                      | Adresat                       |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Szkoła Podstawowa w Gąskach<br>88-140 Gniewkowo<br>tel. 052 231 10 10                                                    |                       | jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego<br>(łącznie z ZFŚS)<br>na dzień 31.12.2022r. |                                                                                      | Burmistrz Gniewkowa           |                     |
| Numer identyfikacyjny REGON : 386070636                                                                                  |                       |                                                                                                       |                                                                                      | Wysłać bez pisma przewodniego |                     |
| AKTYWA                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                                                                                   | PASYWA                                                                               | Stan na początek roku         | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe                                                                                                         | 289.110,87            | 258.737,01                                                                                            | A. Fundusze                                                                          | 142.778,90                    | 118.945,96          |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | -                     | -                                                                                                     | I. Fundusz jednostki                                                                 | 1.763.910,05                  | 1.949.698,82        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 289.110,87            | 258.737,01                                                                                            | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -1.621.131,15                 | -1.830.752,86       |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 289.110,87            | 258.737,01                                                                                            | 1. Zysk netto (+)                                                                    | -                             | -                   |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | -                     | -                                                                                                     | 2. Strata (-)                                                                        | -1.621.131,15                 | -1.830.752,86       |
| 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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 289.110,87            | 258.737,01                                                                                            | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | -                             | -                   |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | -                     | -                                                                                                     | B. Fundusze placówek                                                                 | -                             | -                   |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                   | -                     | -                                                                                                     | C. Państwowe fundusze celowe                                                         | -                             | -                   |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                  | -                     | -                                                                                                     | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 182.665,67                    | 185.810,95          |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | -                     | -                                                                                                     | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       | -                             | -                   |
| 3. Rozliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                     | -                     | -                                                                                                     | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 182.665,67                    | 185.810,95          |
| III. Należności długoterminowe                                                                                           | -                     | -                                                                                                     | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 11.059,26                     | 1.158,08            |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                      | -                     | -                                                                                                     | 2. Zobowiązania wobec budżetu                                                        | 12.602,00                     | 14.610,00           |
| 1. Akcje udziały                                                                                                         | -                     | -                                                                                                     | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń                                                 | 74.581,46                     | 78.662,49           |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | -                     | -                                                                                                     | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 60.680,71                     | 62.096,86           |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | -                     | -                                                                                                     | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | -                             | -                   |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                               | -                     | -                                                                                                     | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | -                             | -                   |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                       | 36.333,70             | 46.019,90                                                                                             | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | -                             | 44,34               |
| I. Zapasy                                                                                                                | 12.591,46             | 16.736,38                                                                                             | 8. Fundusze specjalne                                                                | 23.742,24                     | 29.239,18           |
| 1. Materiały                                                                                                             | 12.591,46             | 16.736,38                                                                                             | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                           | 23.742,24                     | 29.239,18           |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                         | -                     | -                                                                                                     | 8.2 Inne fundusze                                                                    | -                             | -                   |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                       | -                     | -                                                                                                     | III. Rezerwy na zobowiązania                                                         | -                             | -                   |
| 4. Towary                                                                                                                | -                     | -                                                                                                     | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | -                             | -                   |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                           | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                    | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                                                        | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                  | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                    | 23.742,24             | 29.283,52                                                                                             |                                                                                      | -                             | -                   |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                              | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                              | 23.742,24             | 29.283,52                                                                                             |                                                                                      | -                             | -                   |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                        | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                                 | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| 5. Akcje lub udziały                                                                                                     | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                                                              | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                 | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                           | -                     | -                                                                                                     |                                                                                      | -                             | -                   |
| Suma aktywów                                                                                                             | 325.444,57            | 304.756,91                                                                                            | Suma pasywów                                                                         | 325.444,57                    | 304.756,91          |

Główny Księgowy  
Ewa Sławińska  
(główny księgowy)

2023-03-21  
(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA  
Jarosław Tomczyk  
(kierownik jednostki)

K. Sławińska

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

|                                                                                                                                             |                                                                                                                    |                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                      | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>Szkoła Podstawowa w Gąskach<br><br>sporządzone na dzień 31.12.2022r. | Adresat:<br><br>Burmistrz Gniewkowa |
| Nr identyfikacyjny REGON:<br>386070636                                                                                                      |                                                                                                                    | wysłać bez pisma przewodniego       |
|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                   | Stan na koniec roku bieżącego       |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         | <b>721.212,51</b>                                                                                                  | <b>1.763.910,05</b>                 |
| <b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>                                                                                                   | <b>1.549.931,20</b>                                                                                                | <b>1.837.552,56</b>                 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | -                                                                                                                  | -                                   |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 1.549.931,20                                                                                                       | 1.831.656,55                        |
| 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 przyjęte 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                                                                                                                      | -                                                                                                                  | 5.896,01                            |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                                        | <b>507.233,66</b>                                                                                                  | <b>1.651.763,79</b>                 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 482.629,56                                                                                                         | 1.621.131,15                        |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 24.604,10                                                                                                          | 12.757,28                           |
| 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                                                                                                                      | -                                                                                                                  | 17.875,36                           |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | <b>1.763.910,05</b>                                                                                                | <b>1.949.698,82</b>                 |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)</b>                                                                                      | <b>-1.621.131,15</b>                                                                                               | <b>-1.830.752,86</b>                |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                           | -                                                                                                                  | -                                   |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                         | -1.621.131,15                                                                                                      | -1.830.752,86                       |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | -                                                                                                                  | -                                   |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                               | <b>142.778,90</b>                                                                                                  | <b>118.945,96</b>                   |

Główny Księgowy

Ewa Szalkowska

(główny księgowy)

2023.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA  
Jarosław Tomczyk  
(kierownik jednostki)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

|                                          |                                                                                                                                                              |                                     |                                  |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej   |                                                                                                                                                              | Adresat                             |                                  |
| <b>Szkoła Podstawowa w Gąskach</b>       |                                                                                                                                                              | <b>Burmistrz Gniewkowa</b>          |                                  |
| Numer identyfikacyjny<br>REGON 386070636 |                                                                                                                                                              | sporządzony na dzień 31.12.2022 r.  |                                  |
|                                          |                                                                                                                                                              | wysłać bez pisma przewodniego       |                                  |
|                                          |                                                                                                                                                              | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A.</b>                                | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej:</b>                                                                                               | <b>13.290,10</b>                    | <b>10.572,00</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 tyt. dochodów budżetowych                                                                                                                        | 13.290,10                           | 10.572,00                        |
| <b>B.</b>                                | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>1.650.735,25</b>                 | <b>1.843.510,14</b>              |
| I.                                       | Amortyzacja                                                                                                                                                  | 18.731,29                           | 18.394,51                        |
| II.                                      | Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                 | 115.486,60                          | 141.596,10                       |
| III.                                     | Usługi obce                                                                                                                                                  | 37.614,18                           | 37.298,07                        |
| IV.                                      | Podatki i opłaty                                                                                                                                             | -                                   | 40,00                            |
| V.                                       | Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 1.126.616,59                        | 1.247.176,16                     |
| VI.                                      | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                   | 339.735,60                          | 397.884,30                       |
| 6.147,53                                 | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                   | 12.550,99                           | 1.121,00                         |
| VIII.                                    | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                     | -                                   | -                                |
| IX.                                      | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                       | -                                   | -                                |
| X.                                       | Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | -                                   | -                                |
| <b>C.</b>                                | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                      | <b>-1.637.445,15</b>                | <b>-1.832.938,14</b>             |
| <b>D.</b>                                | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>16.314,00</b>                    | <b>2.184,84</b>                  |
| I.                                       | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | -                                   | -                                |
| II.                                      | Dotacje                                                                                                                                                      | -                                   | -                                |
| III.                                     | Inne przychody operacyjne                                                                                                                                    | 16.314,00                           | 2.184,84                         |
| <b>E.</b>                                | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>-</b>                            | <b>-</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>                                                                                                  | <b>-1.621.131,15</b>                | <b>-1.830.753,30</b>             |
| <b>G.</b>                                | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>-</b>                            | <b>0,44</b>                      |
| I.                                       | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | -                                   | -                                |
| II.                                      | Odsetki                                                                                                                                                      | -                                   | 0,44                             |
| III.                                     | Inne                                                                                                                                                         | -                                   | -                                |
| <b>H.</b>                                | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>-</b>                            | <b>-</b>                         |
| I.                                       | Odsetki                                                                                                                                                      | -                                   | -                                |
| II.                                      | Inne                                                                                                                                                         | -                                   | -                                |
| <b>I.</b>                                | <b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>                                                                                                                      | <b>-1.621.131,15</b>                | <b>-1.830.752,86</b>             |
| <b>J.</b>                                | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>-</b>                            | <b>-</b>                         |
| <b>K.</b>                                | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>-</b>                            | <b>-</b>                         |
| <b>L.</b>                                | <b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>                                                                                                                       | <b>-1.621.131,15</b>                | <b>-1.830.752,86</b>             |

Główny Księgowy

Ewa Szalkowska

(główny księgowy)

2023-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA

Jerostaw Tomczyk  
(kierownik jednostki)  
ZASTĘPCA BURMISTRZA

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.   | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.1  | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|      | Szkoła Podstawowa w Gąskach                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2  | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|      | 88-140 Gąski                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.3  | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|      | 88-140 Gąski                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|      | Działalność oświatowo- wychowawcza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|      | 2022 rok                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|      | <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 200,00 złotych do 10.000,00 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <p>1) Książki i inne zbiory biblioteczne;</p> <p>2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</p> <p>3) Odzież i umundurowanie;</p> <p>4) Meble i dywany;</p> <p>5) Inwentarz żywy;</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.</p> |
| 5.   | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| II.  | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | Obrazują dane liczbowe przedstawione w:<br>tabeli nr 1 i 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych,<br>tabeli nr 3 i 4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych,<br>tabeli nr 5 i 6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych,<br>tabeli nr 7 i 8 zmiana wartości początkowej i umorzenia zbiorów bibliotecznych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 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 wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

# INFORMACJA DODATKOWA

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                        |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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)  |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                                                                                                                                                                                                           |
|       | Ekwiwalent – 1.625,33 zł                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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                                                                                                                                                                 |
|       | Odszkodowanie za uszkodzony komin – 1.500,00 zł                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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                                                                      |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                                                                                                                   |
|       | Strata netto – 1.830.752,86 zł                                                                                                                                                                                                                                                             |

Główny Księgowy

Ewa Czuchowska

(główny księgowy)

2023.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

z up. BORMISTRZA

Jarostaw Tomczyk

zastęp (kierownik jednostki)