

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Szkoła Podstawowa im. K. I. Gałczyńskiego ul. Grunwaldzka 2 73-155 Węgorzyno			Gmina Węgorzyno	
Numer identyfikacyjny REGON 810569049			Wysłać bez pisma przewodniego C4786ACF9964AFBB 	
			sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		54,00	151,00
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		54,00	151,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		5 552 909,58	5 791 070,63
B.I.	Amortyzacja		59 936,29	59 583,54
B.II.	Zużycie materiałów i energii		460 959,43	464 336,03
B.III.	Usługi obce		112 501,32	118 211,43
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		3 776 847,34	3 968 065,95
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 136 147,65	1 173 549,99
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		6 517,55	7 323,69
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 552 855,58	-5 790 919,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne		50 294,57	53 538,63
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		50 294,57	53 538,63

Justyna Jazłowiec
główny księgowy

2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Ewa Anastazja Adamów
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	10 554,04	24 591,12
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	10 554,04	24 591,12
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 513 115,05	-5 761 972,12
G.	Przychody finansowe	128,79	88,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	128,79	88,52
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	205,00
H.I.	Odsetki	0,00	205,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 512 986,26	-5 762 088,60
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 512 986,26	-5 762 088,60

Justyna Jazłowiec
główny księgowy

2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Ewa Anastazja Adamów
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Jazłowiec
główny księgowy

2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Ewa Anastazja Adamów
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. K. I. Gałczyńskiego ul. Grunwaldzka 2 73-155 Węgorzyno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Węgorzyno	
Numer identyfikacyjny REGON 810569049		Wysłać bez pisma przewodniego 82AAEA629FE6E238 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 184 359,72	6 356 720,40	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 476 434,12	5 725 135,69	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 476 434,12	5 725 135,69	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 304 073,44	5 541 750,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 261 395,26	5 512 986,26	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	42 678,18	28 764,37	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 356 720,40	6 540 105,46	

Justyna Jazłowiec
główny księgowy

2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Ewa Anastazja Adamów
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 512 986,26	-5 762 088,60
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 512 986,26	-5 762 088,60
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	843 734,14	778 016,86

Justyna Jazłowiec
główny księgowy

2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Ewa Anastazja Adamów
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Jazłowiec
główny księgowy

2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Ewa Anastazja Adamów
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. K. I. Gałczyńskiego ul. Grunwaldzka 2 73-155 Węgorzyno Numer identyfikacyjny REGON 810569049	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Węgorzyno
		Wysłać bez pisma przewodniego 6CAB74C4BC126E64 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 152 928,10	1 093 344,56	A Fundusz	843 734,14	778 016,86
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 356 720,40	6 540 105,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 152 928,10	1 093 344,56	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 512 986,26	-5 762 088,60
A.II.1 Środki trwałe	1 152 928,10	1 093 344,56	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 512 986,26	-5 762 088,60
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 113 438,10	1 076 166,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	39 490,00	17 178,56	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	374 369,73	372 090,63
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	374 369,73	372 090,63
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	140,00	0,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	26 104,39	25 717,82
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	105 220,18	108 111,98
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	178 661,59	183 430,72

Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2023-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Anastazja Adamów
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6CAB74C4BC126E64 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 204,50	1 195,75
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2,58	0,00
B Aktywa obrotowe	65 175,77	56 762,93	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	63 036,49	53 634,28
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63 036,49	53 634,28
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	43 544,70	34 404,65			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 946,95	3 128,65			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	41 597,75	31 276,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 631,07	22 358,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 631,07	22 358,28			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2023-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Anastazja Adamów
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 218 103,87	1 150 107,49	Suma pasywów	1 218 103,87	1 150 107,49

Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2023-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Anastazja Adamów
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6CAB74C4BC126E64 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2023-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Anastazja Adamów
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa im. K. I. Gałczyńskiego ul. Grunwaldzka 2 73-155 Węgorzyno	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Węgorzyno
Numer identyfikacyjny REGON 810569049		038F3AE33AE5D194 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2023.03.08
rok mies. dzień

Ewa Anastazja Adamów
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2023.03.08
rok mies. dzień

Ewa Anastazja Adamów
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmujące szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. K. I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
1.2	siedzibę jednostki
	Węgorzyno
1.3	adres jednostki
	ul. Grunwaldzka 2, 73-155 Węgorzyno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja dzieci i młodzieży uczęszczającej do szkoły podstawowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczanego do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotyczących dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. W związku z tym, że jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. 6. Jednorazowo, przez spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,01 zł - 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składnik majątku o wartości: nie przekraczającej 99,99 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlega ewidencji bilansowej i pozabilansowej; w przedziale 100,00 zł - 500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; w przedziale 500,01 zł - 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT - Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Nadzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.
II.	Dodatkowe informacje objaśniające obejmujące 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	Informacje według załącznika nr 2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponuje.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczystość
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Informacje według załącznika nr 3.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie występują.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują.
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje według załącznika nr 4.
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 roku pomiędzy jednostkami - informacje wg załącznika nr 5.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00 zł
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 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00 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
	Nie dotyczy.
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

Justyna Jazłowiec
Elektronicznie podpisany przez Justyna Jazłowiec
Data: 2023.03.14 10:33:49 +01'00'

C

(główny księgowy)

2023.03.08.

(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Anastazja Adamów
Elektronicznie podpisany przez Ewa Anastazja Adamów
Data: 2023.03.14 11:29:08 +01'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przenieszenie *)	aktualizacja		zbycie	likwidacja	inne *)	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
1	Wartości niematerialne i prawne	37 164,43		2 156,78		2 156,78	0,00		0,00		0,00	39 321,21	37 164,43	2 156,78	0,00	39 321,21		0,00		
2	Środki trwałe:	3 770 147,87	0,00	103 223,35	0,00	103 223,35	0,00	0,00	0,00		0,00	3 873 371,22	2 617 219,77	162 806,89	0,00	2 780 026,66	1 152 928,10	1 093 344,56		
Grupa 0	Grupy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 630 541,88		0,00		0,00					0,00	1 630 541,88	517 103,78	40 736,34		557 840,12	1 113 438,10	1 072 701,76		
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	251 825,66				0,00					0,00	251 825,66	237 029,34	11 332,08		248 361,42	14 796,32	3 464,24		
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	107 360,00				0,00					0,00	107 360,00	82 666,32	7 515,12		90 181,44	24 693,68	17 178,56		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 890,98				0,00		0,00	0,00		0,00	4 890,98	4 890,98			4 890,98	0,00	0,00		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	102 595,74				0,00					0,00	102 595,74	102 595,74			102 595,74	0,00	0,00		
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 672 933,61	0,00	103 223,35	0,00	103 223,35			0,00		0,00	1 776 156,96	1 672 933,61	103 223,35	0,00	1 776 156,96	0,00	0,00		
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
Razem		3 807 312,30	0,00	105 380,13	0,00	105 380,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 912 692,43	2 654 384,20	164 963,67	0,00	2 819 347,87	1 152 928,10	1 093 344,56		

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Węgorzyna

Justyna Jazłowiec
Elektronicznie podpisany przez Justynę Jazłowiec
Data: 2023.03.14 10:34:55 +01'00'

2023.03.08.

(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Anastazja Adamów
Elektronicznie podpisany przez Ewę Anastazję Adamów
Data: 2023.03.14 11:30:10 +01'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe używane na podstawie umów

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Stan na koniec roku
1.	Środki trwałe, pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

Justyna
Jazłowiec
c
Elektronicznie
podpisany przez
Justyna
Jazłowiec
Data: 2023.03.14
10:35:45 +01'00'
(główny księgowy)

2023.03.08.
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa
Anastazja
Adamów
Elektronicznie
podpisany przez
Ewa Anastazja
Adamów
Data: 2023.03.14
11:30:58 +01'00'
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt II.1.15. Informacji dodatkowej

Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1.	2.	3.
1	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	202 746,00
2	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	3 778,00
3	§ 4440 Odpisy na ZFŚS	212 802,16
4	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 603,53
SUMA		424 929,69

Justyna
Jazłowiec

Elektronicznie
podpisany przez
Justyna Jazłowiec
Data: 2023.03.14
10:36:35 +01'00'

(główny księgowy)

2023.03.08.

(rok, miesiąc, dzień)

Ewa
Anastazja
Adamów

Elektronicznie
podpisany przez
Ewa Anastazja
Adamów
Data: 2023.03.14
11:31:47 +01'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt II.1.16. Informacji dodatkowej

**Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 r.
pomiędzy jednostkami**

Wyszczególnienie	Nazwa jednostki						Razem
	Jednostka dominująca		Szkoły		OPS		
1	2		3		4		
	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	
Należności							
Zobowiązania							

Justyna
Jazłowiec

Elektronicznie
podpisany przez
Justyna Jazłowiec
Data: 2023.03.14
10:37:21 +01'00'

.....
(główny księgowy)

2023.03.08.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa
Anastazja
Adamów

Elektronicznie
podpisany przez
Ewa Anastazja
Adamów
Data: 2023.03.14
11:32:56 +01'00'

.....
(kierownik jednostki)