

| | | |
|---|---------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Olesznej ul. Ślężna 1 58-214 Oleszna | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: Urząd Gminy Łagiewniki |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza |
| Numer identyfikacyjny REGON 001181802 | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 847 334,02 | 805 347,94 | A Fundusz | 724 833,00 | 693 547,21 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 3 092 326,12 | 3 263 649,44 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 847 334,02 | 805 347,94 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -2 367 493,12 | -2 570 102,23 |
| A.II.1 Środki trwałe | 847 334,02 | 805 347,94 | A.II.1 Zysk netto (+) | -2 367 493,12 | -2 570 102,23 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2 Strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 847 334,02 | 805 347,94 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 273 533,30 | 284 334,56 |
| 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 | 273 533,30 | 284 334,56 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 807,69 | 1 845,63 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 12 579,00 | 11 556,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 46 585,59 | 48 514,24 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 76 484,74 | 81 159,86 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Herbut
mgr Marta Herbut

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
58-214 Oleszna, ul. Ślężna 1
tel. 74 833 72 83
NIP 882 10-97 522, REGON 001181802

DYREKTOR
Barbara Dorużńska
mgr Barbara Dorużńska

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|------------|------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 151 032,28 | 172 533,83 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 13 956,00 | 31 275,00 | D.II.8 Fundusze specjalne | 137 076,28 | 141 258,83 |
| B.I.1 Materiały | 13 956,00 | 31 275,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 137 076,28 | 141 258,83 |
| 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 | 96 655,00 | 120 500,00 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | 96 655,00 | 120 500,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 40 421,28 | 20 758,83 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 40 421,28 | 20 758,83 | | | |
| 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 | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Herbut
mgr Marta Herbut

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
58-214 Oleszna, ul. Ślężna 1
tel. 74 693 72 80
NIP 882-18-41-532, REGON 901181202

DYREKTOR

Barbara Dorużyńska
mgr Barbara Dorużyńska

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 998 366,30 | 977 881,77 | Suma pasywów | 998 366,30 | 977 881,77 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Herbut

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

SZKOŁA PODSTAWOWA
 im. Janusza Korczaka
 58-214 Oleszna, ul. Śnieżna 1
 tel. 74 893 72 80
 NIP 882-15-41-532, REGON 001181002

DYREKTOR

 mgr Barbara Doruchowska

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Herbut
mgr Marta Herbut

(główny księgowy)

SJO BeSTia

CEKONIA ROZSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
58-214 Oleszna, ul. Śięzna 1
tel. 74 893 72 80
NIP 882-18-41-632, REGON 901181802

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR
Doruchowska
mgr Barbara Doruchowska

(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: | | |
|--|--|--|---|----------------------------------|-------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON | | | Wystać bez pisma przewodniego wersja robocza | | |
| | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| Szkoła Podstawowa w Olesznej ul. Ślężna 1 58-214 Oleszna | | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | | Urząd Gminy Łagiewniki | |
| 001181802 | | | | | |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 45,00 | 72,00 | | |
| 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 | 45,00 | 72,00 | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 2 378 496,04 | 2 618 519,84 | | |
| B.I. | Amortyzacja | 41 986,08 | 41 986,08 | | |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 190 524,16 | 207 727,40 | | |
| B.III. | Usługi obce | 51 777,67 | 78 164,76 | | |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 | | |
| B.V. | Wynagrodzenia | 1 598 305,24 | 1 741 015,83 | | |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 490 087,83 | 544 052,97 | | |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 5 815,06 | 4 232,80 | | |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | | |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 1 340,00 | | |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 | | |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -2 378 451,04 | -2 618 447,84 | | |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 10 957,92 | 48 345,61 | | |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | | |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 | | |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 10 957,92 | 48 345,61 | | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hełmut
 główny księgowy

2023-03-27
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Barbara Dorużyńska
 kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -2 367 493,12 | -2 570 102,23 |
| G. | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 367 493,12 | -2 570 102,23 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2 367 493,12 | -2 570 102,23 |
| | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Herbut
 mgr Marta Herbut

 główny księgowy

SZKOŁA PODSTAWOWA
 im. Janusza Korczaka
 58-214 Olaszna, ul. Słężna 1
 tel. 74 893 72 80
 NIP 882-18-41-832, REGON 001181002

 2023-03-27
 rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR
Doruzynska
 mgr Barbara Doruzynska

 kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Herbut
mgr Marta Herbut

główny księgowy

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
58-214 Oleszna, ul. Śnieżna 1
tel. 74 893 72 80
NIP 582-10-41-000, REGON 901181502

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR
B. Dorużyńska
mgr Barbara Dorużyńska

kierownik jednostki

| | | | | |
|--|--|---|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa w Olesznej ul. Ślężna 1 58-214 Oleszna | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Urząd Gminy Łagiewniki | |
| Numer identyfikacyjny REGON 001181802 | | | Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 2 810 548,80 | 3 092 326,12 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 2 325 368,71 | 2 587 234,05 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | | 2 325 368,71 | 2 587 234,05 |
| 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) | | 2 043 591,39 | 2 415 910,73 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | | 2 032 588,47 | 2 367 493,12 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | | 11 002,92 | 48 417,61 |
| 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) | | 3 092 326,12 | 3 263 649,44 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hand
główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Barbara Dorużńska
mgr Barbara Dorużńska

kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 367 493,12 | -2 570 102,23 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -2 367 493,12 | -2 570 102,23 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 724 833,00 | 693 547,21 |
| | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Herbut
mgr Małta Herbut

główny księgowy

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
58-214 Oleszna, ul. Ślężna 1
tel. 74 893 72 80
NIP 882-18-41-532, REGON 001181202

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Doruzynska
mgr Barbara Dorużyńska

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Marta Herbut

główny księgowy

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
58-214 Oleśna, ul. Sięzna 1
tel. 74 893 72 80
NIP 882-18-41-882, REGON 601181802

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

DYREKTOR


mgr Barbara Dorużyńska

kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
58-214 Oleszna, ul. Śięzna 1
tel. 74 893 72 80
NIP 882-10-41-532, REGON 001181602

Załącznik Nr 1
do instrukcji sporządzania rocznego
sprawozdania finansowego przez
podległe jednostki organizacyjne
Gminy Łagiewniki

INFORMACJA DODATKOWA

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Janusza Korczaka
ul. Śleźna 1
58-214 Oleszna

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka z siedzibą w Olesznej za rok 2022, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa,
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Herbut

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR

mgr Barbara Dorużyńska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka, z siedzibą w Olesznej zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz.2342 tekst jednolity) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

8520Z Szkoły podstawowe - edukacja na poziomie podstawowym

Działalność drugorzędna:

- o
- o
- o

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Olesznej działa na podstawie Uchwały nr XXXVII/273/17 Rady Gminy Łagiewniki z dnia 30 listopada 2017 r. w sprawie przekształcenia sześcioletniej Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Olesznej w ośmioletnią Szkołę Podstawową im. Janusza Korczaka w Olesznej.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową im. Janusza Korczaka w Olesznej w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

1. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz.2342 tekst jednolity), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wartości nominalnej wynikającej z dokumentu.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.

Odpis aktualizujący należności – nie dotyczy

Inne dane - pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Herbut

DYREKTOR

mgr Barbara Dórużyńska

Tabela 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

| Lp. | Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|------------|---|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| I. | Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| II. | Środki trwałe, z tego: | | | | |
| grupa | | | | | |
| grupa | | | | | |

Tabela 4. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|-----|--|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| 1. | Długoterminowe aktywa finansowe, z tego: | | | | |
| 1.1 | Akcje i udziały | | | | |
| 1.2 | Papiery wartościowe długoterminowe | | | | |
| 1.3 | Inne | | | | |

Tabela 5. Wartość gruntów użytkowana wieczystość

| Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| | | | |

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego o symbolu **090 – Obce środki trwałe** z wyodrębnioną analityką - **Wartość gruntów użytkowana wieczystość**.

Tabela 6. Wartość nieamortyzowanych/nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

| Lp. | Grupa środków trwałych według KŚT | Stan na początek roku | Zmiany w trakcie roku | | Stan na koniec roku |
|-----|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |

W tej pozycji nie wykazywane są środki trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego. Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego o symbolu **090 – Obce środki trwałe** z wyodrębnioną analityką - **Używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów**.

Tabela 7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku | |
|-------|----------------------------|-----------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|---------------------|---------|
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1. | Akcje: | | | | | | | | |
| 1.1 | | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | | |
| 2. | Udziały | | | | | | | | |
| 2.1 | | | | | | | | | |
| 2.2 | | | | | | | | | |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 3.1 | | | | | | | | | |
| 3.2 | | | | | | | | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 4.1 | | | | | | | | | |
| 4.2 | | | | | | | | | |
| RAZEM | | | | | | | | | |

Tabela 8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku |
|-----|---|-----------------------|--|---------------|-------------|---------------------|
| | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1. | Należności długoterminowe | | | | | |
| 2. | Należności krótkoterminowe, z tego: | | | | | |
| 2.1 | Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2.2 | Należności od budżetów | | | | | |
| 2.3 | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 2.4 | Pozostałe należności | | | | | |
| 3. | Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)* | | | | | |

*dotyczy jednostki samorządu terytorialnego.

| | | | | | | | | | |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 7. | Ogółem | | | | | | | | |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego o symbolu 292 - „Zobowiązania warunkowe”.

Tabela 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym | |
|---|--|---------|-----------------|
| | | odsetki | różnice kursowe |
| Środki trwale oddane do używania w roku obrotowym | | | |
| Środki trwale w budowie | | | |

Tabela 13. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1. Przychody, z tego: | 0,00 | 22 896,86 |
| 1.1 o nadzwyczajnej wartości | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 które wystąpiły incydentalnie | 0,00 | 22 896,86 |
| 2. Koszty, z tego: | 0,00 | 32 949,00 |
| 2.1 o nadzwyczajnej wartości | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 które wystąpiły incydentalnie | 0,00 | 32 949,00 |

Przychody- 22 896,86 zł. - dopłata z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła.

Koszty -32 949,00 zł.- realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym tego państwa.

Tabela 14 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| l.p. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota |
|------|---|---------------------|
| 1 | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 2 049 851,81 |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 23 630,23 |
| 3 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| 4 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych | 101 520,46 |
| 5 | Inne świadczenia pracownicze* | 2 597,00 |
| | Razem | 2 177 599,50 |

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Herbut

DYREKTOR
mgr Barbara Dorużyńska

.....
Nazwa jednostki

Załącznik do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2022 r.

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

1. Należności

| Pozycja bilansu | Nazwa Jednostki: | | | |
|-----------------|----------------------|------------------------|------------------|--|
| | Nr dowodu księgowego | Data dowodu księgowego | pozycja księgowa | |
| | | | | |
| | | | | |

2. Zobowiązania

| Pozycja bilansu | Nazwa Jednostki: | | | |
|-----------------|----------------------|------------------------|------------------|--|
| | Nr dowodu księgowego | Data dowodu księgowego | pozycja księgowa | |
| | | | | |
| | | | | |

3. Koszty

| Pozycja rachunku zysków i strat | Nazwa Jednostki: | | | |
|---------------------------------|----------------------|------------------------|------------------|--|
| | Nr dowodu księgowego | Data dowodu księgowego | pozycja księgowa | |
| | | | | |
| | | | | |

4. Przychody

| Pozycja rachunku zysków i strat | Nazwa Jednostki: | | | |
|---------------------------------|----------------------|------------------------|------------------|--|
| | Nr dowodu księgowego | Data dowodu księgowego | pozycja księgowa | |
| | | | | |
| | | | | |

5. Nieodpłatnie przekazanie/otrzymanie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

| Pozycja zestawienia | Nazwa Jednostki: Gmina Łagiewniki | | | | |
|---------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------|--|--|
| | Nr dowodu księgowego | Data dowodu księgowego | pozycja księgowa | | |
| I. 1.6 | | | | | |
| I. 1.6 | | | | | |
| Razem I.1.6 | | | | | |
| I.2.6 | | | | | |
| I.2.6 | | | | | |
| Razem I.2.6 | | | | | |

6. Nieodpłatnie przekazanie/otrzymanie środków trwałych w budowie

| Pozycja zestawienia zmian w funduszu | Nazwa Jednostki: | | | |
|--------------------------------------|----------------------|------------------------|------------------|--|
| | Nr dowodu księgowego | Data dowodu księgowego | pozycja księgowa | |
| I. 1.6 | | | | |
| I. 1.6 | | | | |
| Razem I.1.6 | | | | |
| I.2.6 | | | | |
| I.2.6 | | | | |
| Razem I.2.6 | | | | |

7. Ujęty w informacji dodatkowej koszt otrzymanych nieodpłatnie od jednostek w roku obrotowym środków trwałych w budowie

| Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym | | | | |
|--|--|---------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| | | odsetki | różnice kursowe | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | |
| Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym | | | | | | |
| Środki trwale w budowie | | | | | | |

8. Ujęty w informacji dodatkowej koszt przekazanych nieodpłatnie jednostkom w roku obrotowym środków trwałych w budowie

| Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym | | | | |
|-------------------------|--|---------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| | | odsetki | różnice kursowe | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | |
| Środki trwale w budowie | | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Herbut

DIREKTOR
mgr Barbara Dorużyńska