

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół i Placówek Oświatowo- Wychowawczych w Suraz ul.Szkolna 1 18-105 Suraz Numer identyfikacyjny REGON 200227080 | BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Gmina Suraz |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego A6BCE1B8B2DCDBB0  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 3 392 758,90 | 3 271 150,57 | A Fundusz | 3 215 276,06 | 3 061 552,39 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 6 643 824,25 | 6 892 075,50 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 3 392 758,90 | 3 271 150,57 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -3 428 548,19 | -3 830 523,11 |
| A.II.1 Środki trwałe | 3 392 758,90 | 3 271 150,57 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 54 741,90 | 54 741,90 | A.II.2 Strata netto (-) | -3 428 548,19 | -3 830 523,11 |
| 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 | 3 175 832,38 | 3 027 233,57 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 162 184,62 | 189 175,10 | 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 | 240 413,99 | 266 465,26 |
| 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 | 240 413,99 | 266 465,26 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 3 614,62 | 5 179,21 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 28 912,00 | 32 755,69 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 152 780,22 | 175 608,58 |

Joanna Hryniewicka
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Marczuk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A6BCE1B8B2DCDBB0

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|
| 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 | 62 931,15 | 56 867,08 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 13,00 |
| B.I Zapasy | 4 769,50 | 2 597,30 | D.II.8 Fundusze specjalne | 55 107,15 | 52 908,78 |
| B.I.1 Materiały | 4 769,50 | 2 597,30 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 55 107,15 | 52 908,78 |
| 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 | 36 054,50 | 32 561,00 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 1 484,50 | 371,00 | | | |
| 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 | 33 000,00 | 31 200,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 1 570,00 | 990,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 22 107,15 | 21 708,78 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 22 107,15 | 21 708,78 | | | |
| 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 | | | |

Joanna Hryniewicka
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Marczuk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A6BCE1B8B2DCDBB0

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 3 455 690,05 | 3 328 017,65 | Suma pasywów | 3 455 690,05 | 3 328 017,65 |

Joanna Hryniewicka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

A6BCE1B8B2DCDBB0

Dorota Marczuk
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Joanna Hryniewicka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

A6BCE1B8B2DCDBB0

Dorota Marczuk
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|---|---|--|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół i Placówek Oświatowo- Wychowawczych w Surazhu ul.Szkolna 1 18-105 Surazh | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | | Adresat: Gmina Surazh | |
| Numer identyfikacyjny REGON 200227080 | | | | Wysłać bez pisma przewodniego E29E2B8AB48B1741  | |
| | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | 8 446,00 | 19 830,00 |
| 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 | | | 8 446,00 | 19 830,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | | 3 524 342,79 | 3 976 575,61 |
| B.I. | Amortyzacja | | | 169 119,41 | 170 407,33 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | | 327 954,26 | 482 985,89 |
| B.III. | Usługi obce | | | 66 106,26 | 143 743,06 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | | 0,00 | 0,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | | 2 282 575,65 | 2 441 337,44 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | | 664 342,87 | 720 667,45 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | | 14 244,34 | 17 434,44 |
| 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) | | | -3 515 896,79 | -3 956 745,61 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | | 87 366,02 | 126 534,34 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | | 87 366,02 | 126 534,34 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | | 0,00 | 0,00 |

Joanna Hryniewicka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Dorota Marczuk
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) | -3 428 530,77 | -3 830 211,27 |
| 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) | -3 428 530,77 | -3 830 211,27 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 17,42 | 311,84 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -3 428 548,19 | -3 830 523,11 |
| | | | |

Joanna Hryniewicka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Dorota Marczuk
kierownik jednostki

Joanna Hryniewicka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Dorota Marczuk
kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół i Placówek Oświatowo- Wychowawczych w Surażu ul.Szkolna 1 18-105 Suraż | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Gmina Suraż |
|---|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 200227080 | | Wysłać bez pisma przewodniego 64FF51215742D2A9  |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 6 642 944,50 | 6 643 824,25 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 3 322 691,64 | 3 725 997,55 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 3 322 691,64 | 3 725 997,55 |
| 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) | 3 321 811,89 | 3 477 746,30 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 3 299 020,14 | 3 428 548,19 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 22 791,75 | 49 198,11 |
| 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) | 6 643 824,25 | 6 892 075,50 |

Joanna Hryniewicka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Dorota Marczuk
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 428 548,19 | -3 830 523,11 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -3 428 548,19 | -3 830 523,11 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 3 215 276,06 | 3 061 552,39 |
| | | | |

Joanna Hryniewicka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Dorota Marczuk
kierownik jednostki

Joanna Hryniewicka
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Dorota Marczuk
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki ZESPÓŁ SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWO – WYCHOWAWCZYCH W SURAZU |
| 1.2 | siedzibę jednostki ZESPÓŁ SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWO – WYCHOWAWCZYCH W SURAZU |
| 1.3 | adres jednostki 18-105 SURAZ , UL. SZKOLNA 1 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka budżetowa gminy nie posiadająca osobowości prawnej - publiczna szkoła podstawowa i przedszkole |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2022 rok |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku.</p> <p>Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</p> <p style="text-align: center;">Metody wyceny aktywów i pasywów</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w art. 28 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 t. j) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 poz. 1911).</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy umorzenia (amortyzacji) ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek określonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik Nr 1 d ustawy z dnia 15.02.1992 r. tj. Dz. U. z 2014, Nr 54, poz. 851 ze zm.)</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 "Umorzenie środków trwałych oraz WNiP", „Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów od wartości niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi lub ich nieodłącznymi</p> |

częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują :

- środki trwałe
- pozostałe środki trwałe
- środki trwałe w budowie
- zbiory biblioteczne.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia :

- w przypadku zakupu -według ceny nabycia lub ceny zakupu ,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny (nieodpłatnie) –według wartości godziwej z dnia otrzymania lub

na podstawie decyzji właściwego organu, wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.,

- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dokumentu dostawcy.

Na dzień bilansowy środki trwałe z wyjątkiem gruntów, których nie umarza się wycenia się wartość netto z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na :

- środki trwałe (podstawowe) (konto 011)
- pozostałe środki trwałe (konto 013)

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują one : pomoce dydaktyczne, meble, dywany, oraz inne przedmioty o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt w 100 % ich wartości. Ujmuje się je na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Pozostałe środki trwałe, tj. drobne przedmioty o wartości poniżej 300 zł nie podlegają ewidencji wartościowej na koncie 013, wartość spisuje się w koszty na koncie 401 pod datą zakupu.

Wartości niematerialne i prawne -pochodzące z zakupu według cen nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Należności długoterminowe, są to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż 1 rok od dnia bilansowego. Na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zapasy obejmują **materiały**, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom ich zakupu.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązania wyceniane były -według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, w kwocie wymagalnej zapłaty.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym według wartości nominalnej.

Dla potrzeb ujmowania w księgach pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- składnik majątku o wartości początkowej poniżej 300,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów - składnik majątku o wartości początkowej powyżej 300,00 zł do 10.000,00 zł

| | <p>zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> | | | | | | | | |
|---|--|--|-------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|---|------|--|
| 5. | inne informacje | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych | | | | | | | | | |
| LP. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa stan na początek roku | Zwiększenia wartości początkowej | | | Zmniejszenia wartości początkowej | | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 rok |
| | | | Zakup | niedopł. otrzymany | inne | zbycie | Likwidacja | inne | |
| 1. | Środki trwałe w tym: | 5.949.459,63 | 48.799,- | | | | | | 5.998.258,63 |
| a) | budynki i budowle | 5.532.675,88 | | | | | | | 5.532.675,88 |
| b) | grunty | 54.741,90 | | | | | | | 54.741,90 |
| c) | Inne środki trwałe | 362.041,85 | 48.799,- | | | | | | 410.840,85 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne (licencje na programy komputerowe) | 9.518,14 | | | | | | | 9.518,14 |
| | | | zwiększenie(zakup) | | | zmniejszenie | | | |
| 3. | Pozostałe środki trwałe | 964.469,61 | 66.430,06 | | | - | | | 1.030.899,67 |
| 4. | Zbiory biblioteczne | 108.528,35 | 12.864,18 | | | 40.959,42 | | | 80.433,11 |
| 1. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych | | | | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | Zmniejszenia umorzenia | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego 2022 | | |
| | | | Amortyzacja/ umorzenie rok obrotowy | Aktualizacja | Razem zwiększenia | | | | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne (licencje na programy komputerowe) | 9.518,14 | | | | | 9.518,14 | | |
| 2. | Środki trwałe w tym : | 2.556.700,73 | 170.407,33 | | 170.407,33 | | 2.727.108,06 | | |
| a) | budynki i budowle | 2.356.843,50 | 148.598,81 | | 148.598,81 | | 2.505.442,31 | | |
| b) | grunty | 0,00 | | | | | 0,00 | | |
| 3. | Inne środki trwałe | 199.857,23 | 21.808,52 | | 21.808,52 | | 221.665,75 | | |
| 4. | Pozostałe środki trwałe i zbiory biblioteczne | 1.072.997,96 | 79.294,24 | | 79.294,24 | 40.959,42 | 1.111.332,78 | | |

| | |
|-------|--|
| | |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | nie dotyczy |
| 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 dotyczy |
| 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: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | nie dotyczy |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | nie dotyczy |
| 1.11. | 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 |
| | 3.139.532,89 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | nie dotyczy |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | nie dotyczy |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | nie dotyczy |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

JOANNA HRYNIEWICKA
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

DOROTA MARCZUK
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Hryniewicka
(główny księgowy)

2023.03.22
rok mies. dzień

Dorota Marczuk
(kierownik jednostki)