

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zespół Oświaty Kultury Sportu i Turystyki w Krzyżanowicach z siedzibą w T. ul. Zamkowa 48 47-451 Tworków	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy Krzyżanowice
Numer identyfikacyjny REGON 276482692		Wysłać bez pisma przewodniego D47FFC9EF6391586 
	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	477 214,38	452 864,08	A Fundusz	403 297,95	383 466,81
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 190 975,60	2 447 468,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	477 214,38	452 864,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 787 677,65	-2 064 001,58
A.II.1 Środki trwałe	477 214,38	452 864,08	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	29 291,00	29 291,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 787 677,65	-2 064 001,58
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	444 332,77	421 536,27	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 590,61	2 036,81	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	2 466 153,42	2 549 156,33
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	2 466 153,42	2 549 156,33
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 244,35	2 590,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 570,00	7 811,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 679,73	33 421,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 152,19	56 310,44

Kornelia Płaczek
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
D47FFC9EF6391586

Daria Wieczorek
(kierownik jednostki)

SJO-BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	843,77	3 209,07
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	2 392 236,99	2 479 759,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	18 328,23	28 373,82	D.II.8 Fundusze specjalne	2 366 663,38	2 445 813,90
B.I.1 Materiały	18 328,23	28 373,82	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 366 663,38	2 445 813,90
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	1 896 740,36	2 013 096,27			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	6 401,61	2 362,27			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 890 338,75	2 010 734,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	477 168,40	438 288,97			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	477 168,40	438 288,97			
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			

Kornelia Płaczek
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
D47FFC9EF6391586

Daria Wieczorek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 869 451,37	2 932 623,14	Suma pasywów	2 869 451,37	2 932 623,14

Kornelia Płaczek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
D47FFC9EF6391586

Daria Wieczorek
(kierownik jednostki)

Kornelia Płaczek
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Daria Wieczorek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D47FFC9EF6391586

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zespół Oświaty Kultury Sportu i Turystyki w Krzyżanowicach z siedzibą w Tworkowie ul.Zamkowa 48 47-451 Tworków	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Urząd Gminy Krzyżanowice
Numer identyfikacyjny REGON 276482692		Wysłać bez pisma przewodniego D825F9C7FF394FC0 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	74 254,24	100 737,47
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	74 254,24	100 737,47
B. Koszty działalności operacyjnej	1 862 261,13	2 167 315,19
B.I. Amortyzacja	26 030,52	24 350,30
B.II. Zużycie materiałów i energii	243 935,84	264 691,81
B.III. Usługi obce	231 290,24	340 672,53
B.IV. Podatki i opłaty	5 002,32	4 108,48
B.V. Wynagrodzenia	1 107 587,42	1 260 129,45
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	237 689,54	255 362,47
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 725,25	16 000,15
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 000,00	2 000,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 788 006,89	-2 066 577,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	46,14
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	46,14

Kornelia Płaczek
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Daria Wieczorek
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-1 788 006,89	-2 066 531,58
G.	Przychody finansowe	329,24	2 530,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	329,24	2 530,00
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)	-1 787 677,65	-2 064 001,58
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)	-1 787 677,65	-2 064 001,58

Kornelia Płaczek
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Daria Wieczorek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Kornelia Płaczek
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Daria Wleczorek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zespół Oświaty Kultury Sportu i Turystyki w Krzyżanowicach z siedzibą w Tworkowie ul. Zamkowa 48 47-451 Tworków	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Urząd Gminy Krzyżanowice
Numer identyfikacyjny REGON 276482692		Wysłać bez pisma przewodniego F1AABB296CD97889 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 046 827,58	2 190 975,60
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 820 715,31	2 147 437,91
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 820 715,31	2 147 437,91
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)	1 676 567,29	1 890 945,12
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 601 983,81	1 787 677,65
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	74 583,48	103 267,47
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)	2 190 975,60	2 447 468,39

Kornelia Płaczek
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 787 677,65	-2 064 001,58
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 787 677,65	-2 064 001,58
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	403 297,95	383 466,81

Kornelia Płaczek
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Kornelia Płaczek
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zespół Oświaty Kultury Sportu i Turystyki w Krzyżanowicach z siedzibą w Tworkowie ul.Zamkowa 48 47-451 Tworków	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Urząd Gminy Krzyżanowice
Numer identyfikacyjny REGON 276482692		9793CBE5925A8519 

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

Kornelia Płaczek
(główny księgowy)

2023.03.23
rok mies. dzień

Daria Wieczorek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Kornelia Płaczek
(główny księgowy)

2023.03.23
rok mies. dzień

Daria Wieczorek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki: Gminny Zespół Oświaty, Kultury, Sportu i Turystyki w Krzyżanowicach z/s w Tworkowie
1.2.	siedzibę jednostki Tworków
1.3.	adres jednostki 47-451 Tworków, ul. Zamkowa 48
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności GZOKSiT w Krzyżanowicach jest wspólna obsługa obejmująca prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości, obsługa systemu wynagrodzeń i świadczeń pracowniczych, obsługa finansowa, w tym prowadzenie obsługi kasowej i bankowej i rozliczenia z ZUS i US, obsługa organizacyjno- administracyjna w zakresie obsługi prawnej, informatycznej, przeglądów technicznych i innych dla jednostek obsługiwanych i instytucji kultury oraz działalność kulturalna.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.-31.12.2022 r.
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) Wycenę aktywów i pasywów dokonuje się w drodze inwentaryzacji przeprowadzonej na ostatni dzień roku obrotowego następującymi metodami: -weryfikacja (porównanie): grunty – gr. O, budynki – gr. I i budowle – gr. II (co roku), środki trudno dostępne oglądowi, środki trwałe w budowie, należności wątpliwe i sporne, rozrachunki publiczno-prawne (ZUS, US itp.), rozrachunki z pracownikami, składniki finansowego majątku trwałego oraz wartości niematerialne i prawne a także rozliczenia międzyokresowe i wszystkie nie wymienione składniki aktywów i pasywów. Potwierdzeniem przeprowadzonej weryfikacji jest zestawienie obrotów i sald wraz z adnotacją o dokonaniu weryfikacji. -spis z natury: środki pieniężne w kasie, materiały – co roku, natomiast środki trwałe w grupach od III do VIII, pozostałe środki trwałe (wyposażenie)– raz na 4 lata, zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną, -potwierdzenia salda: otrzymane z banku o stanie środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, od kontrahentów- o stanie należności- nie dotyczy sald zerowych, sald należności i zobowiązań z osobami fizycznymi, należności skierowanych na drogę postępowania sądowego. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, wycenia się na podstawie decyzji właściwego organu, w wartości określonej w tej decyzji. W przypadku braku wartości w decyzji właściwy pracownik merytoryczny dokonuje wyceny na podstawie cen porównawczych podobnych środków trwałych. -Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu rocznych stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.. -Inwestycje rozpoczęte wycenia się wg kosztu wytworzenia, czyli wysokości faktycznie poniesionych wydatków na realizację zadania. -Finansowy majątek trwały (udziały) wycenia się wg ceny nabycia. -Ustalenie wyniku finansowego wynika z różnicy pomiędzy przychodami a kosztami za rok

obrotowy z uwzględnieniem innych zjawisk towarzyszących poprzez przeniesienie sald kont wynikowych na konto „860 – Wynik finansowy”.

Każda operacja gospodarcza udokumentowana dowodem księgowym wpływająca do księgowości GZOKSiT i zadekretowana do dnia 6. następnego miesiąca, jest ujmowana w ewidencji księgowej w miesiącu sprawozdawczym (koszty, zobowiązania, zaangażowanie) natomiast faktury, rachunki wpływające po tym terminie ujmuje się w ewidencji księgowej w miesiącu następnym. Do faktur wpływających na początku roku przyjmuje się zasadę, iż faktury dotyczące poprzedniego roku księguje się w koszty, zobowiązania i zaangażowanie poprzedniego roku.

Zasady klasyfikacji i ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i pozostałych środków trwałych oraz ewidencji magazynowej:

- 1) **środki trwałe** o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają amortyzacji metodą liniową.

Środki trwałe przyjmuje się na ewidencję na podstawie dokumentów OT lub PT w danej grupie rodzajowej- zgodnie z obowiązującym przepisami dotyczącymi klasyfikacji środków trwałych wraz ze stawkami amortyzacyjnymi. Wyksięgowania środków trwałych z ewidencji księgowej następuje na podstawie dokumentów LT lub PT, które sporządza się na podstawie właściwych dokumentów. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na koniec każdego roku budżetowego na podstawie dowodu PK, zgodnie z wykazem poszczególnych środków trwałych wraz z wartością umorzenia za okres od 01 stycznia do 31 grudnia. W przypadku środków trwałych przyjętych w trakcie roku, odpisu dokonuje się proporcjonalnie, począwszy od miesiąca następnego, w którym środek został przyjęty na podstawie dowodu księgowego na stan.

Środki dydaktyczne zakupione przez Dyrektora służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu umarzane są jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

- 2) **wartości niematerialne i prawne** ewidencjonuje się w cenie nabycia i amortyzuje w zależności od wartości, przy czym przy kwotach:

- do 3.000 zł – prowadzi się jedynie ewidencję ilościową,
- powyżej 3.000 zł do 10.000 zł – prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową oraz dokonuje się odpisu amortyzacyjnego w 100%,
- powyżej 10.000 zł – prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową oraz stosuje odpis w okresie przewidzianym dla tych wartości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na podstawie dowodu PK na ostatni dzień roku, za okres od 01 stycznia do 31 grudnia, w wysokości wynikającej z ewidencji wartości niematerialnych i prawnych.

- 3) **pozostałe środki trwałe** (wyposażenie), w zależności od wartości, podlegają następującej ewidencji:

- od 1.000 zł do 3.000 zł – ilościowej,
- powyżej 3.000 zł do kwoty 10.000 zł – ilościowo-wartościowej.

Ewidencję prowadzi się w księdze inwentarzowej oraz w komputerze w programie księgowym na koncie 013. Wykaz poszczególnych rodzajów środków podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej określa Zakładowy Plan Kont. Odpisu amortyzacyjnego dokonuje się jednorazowo- w momencie zakupu i wydania do użytkowania, w wysokości 100%. Dla środków, które nie podlegają ewidencji pozostałych środków trwałych prowadzi się ewidencję ilościową w księdze materiałowej (np. krzesła szkolne w placówkach szkolnych). Dla pozostałych środków trwałych zakupionych ze środków zewnętrznych stosuje się zasady ewidencji według wskazań dotującego.

- 3) **materiały** – opał oraz artykuły spożywcze podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej ręcznie (z podziałem na miejsce przeznaczenia oraz rodzaj materiału) ksiąŜce magazynowej. Do ewidencji tej przyjmuje się wartości brutto. Rozliczenia zużytych materiałów i paliwa dokonuje się na podstawie przedłoŜonego rozliczenia zuŜycia lub zabudowania, sporządzonego przez dyrektora. Rozchodu materiałów dokonuje się metodą FIFO.

	Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń kosztów.										
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										
Główne składniki aktywów trwałych											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty	29 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 291,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	863 543,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863 543,67
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 197,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 197,83
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	98 138,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 138,50
6.	WNIP	18 680,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 680,01

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 291,00	29 291,00
419 210,90	0,00	22 796,50	0,00	22 796,50	0,00	442 007,40	444 332,77	421 536,27
18 607,22	0,00	1 553,80	0,00	1 553,80	0,00	20 161,02	3 590,61	2 036,81
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98 138,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 138,50	0,00	0,00
18 680,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 680,01	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak informacji						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych- nie dotyczy						
Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych							
Lp.	Wyszczególnienie		Kwota odpisów		Dodatkowe informacje		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		0,00				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto- nie dotyczy						
Grunty w wieczystym użytkowaniu							
Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)	
				zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	
1.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	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 nie dotyczy						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych- nie dotyczy						
Posiadane papiery wartościowe							
Lp.	Wyszczególnienie		Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	0,00	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) - nie dotyczy Stan odpisów aktualizujących wartość należności <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Nie dotyczy</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nie dotyczy</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Nie dotyczy</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </table>										Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	1.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																																				
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																																																					
1	2	3	4	5	6	7																																																				
1.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																				
2.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																				
3.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																				
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 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: 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 zgodne 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Rodzaj zabezpieczenia</th> <th colspan="2">Kwota zobowiązania</th> <th colspan="2">Kwota zabezpieczenia</th> <th colspan="2">Na aktywach trwałych</th> <th colspan="2">Na aktywach obrotowych</th> </tr> <tr> <th>na początek roku</th> <th>na koniec roku</th> <th>na początek roku</th> <th>na koniec roku</th> <th>na początek roku</th> <th>na koniec roku</th> <th>na początek roku</th> <th>na koniec roku</th> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Weksle</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Hipoteka</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Ogółem</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </table>										Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	1.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych																																																		
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku																																																	
1.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																	
3.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																	
1.12.	łącną 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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0,00	0,00

- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie - nie dotyczy

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
3.	Ogółem:	0,00	

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	39 916,50	
3.	Ogółem:	39 916,50	

- 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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie- nie dotyczy

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie	0,00	
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie	0,00	

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

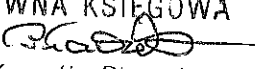
3. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

3.1 Informacje o zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia na 31 grudnia

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)
1.	Pracownicy umysłowi (bez osób wymienionych w poz.3), w tym:	15,95
1.1	nauczyciele	0,00
2.	Pracownicy fizyczni (bez osób wymienionych w poz.3),	1,75
3.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych, macierzyńskich i wychowawczych	3,50
4.	Ogółem	21,20

GLÓWNA KSIĘGOWA


Kornelia Płaczek

.....
(główny księgowy)

2023-03-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GZOKSiT w Krzyżanowicach


mgr Daria Włeczorek

.....
(kierownik jednostki)

**Zestawienie wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań między jednostkami
wchodzącymi w skład jednostki dominującej i jednostek podporządkowanych.**

Zbiornicze zestawienie wszystkich obsługiwanych jednostek przez GZOKSiT

Gminny Zespół Oświaty, Kultury, Sportu i Turystyki
w KRZYŻANOWICACH

z siedzibą w Tworówku
ul. Zamkowa 48 Tel. 022 419 62 87
07-451 Tworów

REGON 276482692 ··· NIP 639-17-21-148

nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Informacja pozytywna*

Aktywa bilansu

1. Pozycja w bilansie- B- Aktywa obrotowe; B. II-Należności krótkoterminowe; B.II.2-
Należności od budżetów:
Kwota wyłączenia- 2 362,27 zł- GZOKSiT,
Opis wyłączenia- nadwyżka VAT naliczonego nad należnym
Nazwa jednostki, z którą następuje wyłączenie- Gmina Krzyżanowice

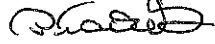
Pasywa bilansu

2. Pozycja w bilansie -
Kwota wyłączenia -
Opis wyłączenia -
Nazwa jednostki, z którą następuje wyłączenie -

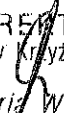
Informacja negatywna:*

Brak wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań między jednostkami wchodzącymi w
skład jednostki dominującej i jednostek podporządkowanych

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Kornelia Płaczek

DYREKTOR
GZOKSiT w Krzyżanowicach


mgr Dariusz Wleczorek

Data sporządzenia 27.03.2023 r.

.....
(podpisy osób upoważnionych)

*niepotrzebne skreślić