

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Tworkowie ul. Polna 3 47-451 Tworków	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Urząd Gminy Krzyżanowice
Numer identyfikacyjny REGON 271512218		Wysłać bez pisma przewodniego 50654BA7D1648C43 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	881 073,17	849 188,88	A Fundusz	821 079,33	778 214,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 922 735,75	2 010 290,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	881 073,17	849 188,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 101 656,42	-1 232 076,66
A.II.1 Środki trwałe	881 073,17	849 188,88	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	12 000,00	12 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 101 656,42	-1 232 076,66
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	867 873,57	837 188,88	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	1 199,60	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 368,90	89 459,19
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	71 368,90	89 459,19
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 366,16	5 970,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 551,00	6 853,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 474,90	26 681,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 322,14	45 120,36

Kornelia Płaczek
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Daria Wieczorek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

50654BA7D1648C43

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	11 375,06	18 484,43	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 672,01	2 393,76	D.II.8 Fundusze specjalne	654,70	4 833,98
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	654,70	4 833,98
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	1 672,01	2 393,76	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	9 048,35	11 256,69			
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	9 048,35	11 256,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	654,70	4 833,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	654,70	4 833,98			
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)

Daria Wieczorek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

50654BA7D1648C43

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	892 448,23	867 673,31	Suma pasywów	892 448,23	867 673,31

Kornelia Płaczek
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Daria Wieczorek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

50654BA7D1648C43

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Kornelia Płaczek
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Daria Wieczorek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

50654BA7D1648C43

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Tworkowie ul. Polna 3 47-451 Tworków Numer identyfikacyjny REGON 271512218	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Urząd Gminy Krzyżanowice Wysłać bez pisma przewodniego B8A9EC0C745979DF 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	127 652,86	127 852,00
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	127 652,86	127 852,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 229 508,39	1 362 446,46
B.I. Amortyzacja	31 884,29	31 884,29
B.II. Zużycie materiałów i energii	156 159,41	156 999,03
B.III. Usługi obce	19 622,55	21 141,26
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	803 812,82	899 908,54
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	217 408,13	251 839,74
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	621,19	673,60
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)	-1 101 855,53	-1 234 594,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
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	0,00

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)	-1 101 855,53	-1 234 594,46
G.	Przychody finansowe	199,11	2 517,80
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	199,11	2 517,80
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)	-1 101 656,42	-1 232 076,66
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)	-1 101 656,42	-1 232 076,66

Kornelia Płaczek
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Daria Wieczorek
kierownik jednostki

Kornelia Płaczek
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Daria Wieczorek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Przedszkole w Tworkowie			Urząd Gminy Krzyżanowice	
ul. Polna 3				
47-451 Tworków		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			F9BE704A35869F3D	
271512218				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 837 214,32	1 922 735,75
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 196 334,62	1 317 372,91
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 196 334,62	1 317 372,91
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)		1 110 813,19	1 229 817,88
I.2.1.	Strafa za rok ubiegły		981 152,76	1 101 656,42
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		129 660,43	128 161,46
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)		1 922 735,75	2 010 290,78

Kornelia Płaczek
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Daria Wieczorek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 101 656,42	-1 232 076,66
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 101 656,42	-1 232 076,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	821 079,33	778 214,12

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 Wieczorek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Tworkowie ul. Polna 3 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 271512218		23485DF55797A5BB 

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 Placzek
(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:
	Przedszkole w Tworkowie
1.2.	siedzibę jednostki
	Tworków
1.3.	adres jednostki
	47-451 Tworków, ul. Polna 3
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedszkole prowadzi działalność w zakresie dydaktyki, wychowania i opieki dzieci w wieku od 3 do 6 lat.
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,
	rozzrachunki publiczno-prawne (ZUS, US itp.), rozzrachunki 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. Zakup pomocy dydaktycznych dokonuje się z wydatków bieżących bez względu na wartość.

- 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:

- do 500 zł – ilościowej (np. stoliki, krzesła, pomoce dydaktyczne),
- powyżej 500 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 przedszkolnych). 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) księdze magazynowej. Do ewidencji tej przyjmuje się wartości brutto. Rozliczenia zużytych materiałów i paliwa dokonuje się na podstawie przedłożonego rozliczenia zużycia lub zabudowania, sporządzonego przez dyrektora. Rozchodu materiałów dokonuje się metodą FIFO.

Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń kosztów.

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	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 249 665,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249 665,29
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	5 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 998,00

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	12 000,00	12 000,00
381 791,72	0,00	30 684,69	0,00	30 684,69	0,00	412 476,41	867 873,57	837 188,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 798,40	0,00	1 199,60	0,00	1 199,60	0,00	5 998,00	1 199,60	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 | | | | | | | | | | | |

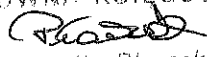
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota odpisów</td><td>Dodatkowe informacje</td></tr><tr><td>1.</td><td>Długoterminowe aktywa niefinansowe</td><td>0,00</td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td>Długoterminowe aktywa finansowe</td><td>0,00</td><td></td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje	1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00		2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00																															
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 <table><tr><td rowspan="2">Lp.</td><td rowspan="2">Treść (nr działki, nazwa)</td><td rowspan="2">Wyszczególnienie</td><td rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</td><td colspan="2">Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</td><td rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)</td></tr><tr><td>zwiększenia</td><td>zmniejszenia</td></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 rowspan="2">1.</td><td rowspan="2"></td><td>Powierzchnia (m²)</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Wartość (zł)</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td rowspan="2">2.</td><td rowspan="2"></td><td>Powierzchnia (m²)</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Wartość (zł)</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>			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 (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.		Powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00																																					
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00																																					
2.		Powierzchnia (m²)	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 <table><tr><td>Lp.</td><td>Wyszczególnienie</td><td>Liczba</td><td>Stan na początek roku obrotowego</td><td>Zwiększenia</td><td>Zmniejszenia</td><td>Stan na koniec roku obrotowego</td></tr><tr><td>1.</td><td>Akcje i udziały</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>Dłużne papiery wartościowe</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>			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																			
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><tr><td rowspan="2">Lp.</td><td rowspan="2">Grupa należności</td><td rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</td><td colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</td><td rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</td></tr><tr><td>zwiększenia</td><td>wykorzystanie</td><td>rozwiązanie</td></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></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>3.</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></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.							2.							3.								
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.																																											
2.																																											
3.																																											
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										
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
	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
	1.	Odprawy emerytalne	0,00
	2.	Nagrody jubileuszowe	11 232,00
	3.	Ogółem:	11 232,00
1.16.	inne informacje		
2.	nie dotyczy		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
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
	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
	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		
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 <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Zatrudnienie (etaty)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Pracownicy umysłowi (bez osób wymienionych w poz.3), w tym:</td> <td>8,48</td> </tr> <tr> <td>1.1</td> <td>nauczyciele</td> <td>8,48</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pracownicy fizyczni (bez osób wymienionych w poz.3),</td> <td>6,25</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych, macierzyńskich i wychowawczych</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Ogółem</td> <td>14,73</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)	1.	Pracownicy umysłowi (bez osób wymienionych w poz.3), w tym:	8,48	1.1	nauczyciele	8,48	2.	Pracownicy fizyczni (bez osób wymienionych w poz.3),	6,25	3.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych, macierzyńskich i wychowawczych	0,00	4.	Ogółem	14,73
Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)																		
1.	Pracownicy umysłowi (bez osób wymienionych w poz.3), w tym:	8,48																		
1.1	nauczyciele	8,48																		
2.	Pracownicy fizyczni (bez osób wymienionych w poz.3),	6,25																		
3.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych, macierzyńskich i wychowawczych	0,00																		
4.	Ogółem	14,73																		

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Kornelia Placzek

.....
(główny księgowy)

2023-03-17

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GZOKSiT w Kążyżanowicach


mgr Daria Wiczorek
.....
(kierownik jednostki)

