


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ogrodzieńcu Kościuszki 67 42-440 Ogrodzieniec		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Ogrodzieniec	
Numer identyfikacyjny REGON 240997243			Wysłać bez pisma przewodniego AF23AB4D19994648 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 156 609,23	4 084 215,01	A Fundusz	3 766 958,02	3 664 285,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 665 792,13	11 231 660,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 156 609,23	4 084 215,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 898 834,11	-7 567 375,39
A.II.1 Środki trwałe	4 156 609,23	4 084 215,01	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	600 000,00	600 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 898 834,11	-7 567 375,39
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	3 496 786,71	3 371 599,70	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	57 294,52	37 923,28	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 528,00	74 692,03	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	397 422,48	434 434,69
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	397 422,48	434 434,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	951,56	3 013,50
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	61 078,51	65 665,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	329 176,84	354 887,03

Agnieszka Monika Domagała
(główny księgowy)

2023-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Romańska-Bujak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AF23AB4D19994648

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	135,00	
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	
B Aktywa obrotowe	7 771,27	14 504,94	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	6 080,57	10 736,44
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 080,57	10 736,44
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	7 611,70	4 901,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 690,70	3 768,50			
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	5 921,00	1 133,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	159,57	9 603,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	159,57	9 603,44			
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			

Agnieszka Monika Domagała
(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Romańska-Bujak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AF23AB4D19994648


Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 164 380,50	4 098 719,95	Suma pasywów	4 164 380,50	4 098 719,95

Agnieszka Monika Domagała
(główny księgowy)

2023-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Romańska-Bujak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ogrodzieńcu Kościuszki 67 42-440 Ogrodzieniec		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Ogrodzieniec	
Numer identyfikacyjny REGON 240997243			Wysłać bez pisma przewodniego D3FFF68F5F167EA3 	
			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		184 321,35	305 474,40
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		184 321,35	305 474,40
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		7 114 149,56	7 889 962,82
B.I.	Amortyzacja		144 309,48	158 877,98
B.II.	Zużycie materiałów i energii		588 826,75	786 815,90
B.III.	Usługi obce		200 185,02	276 440,76
B.IV.	Podatki i opłaty		1 255,00	1 222,37
B.V.	Wynagrodzenia		4 747 326,64	5 155 198,87
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 414 742,91	1 486 906,17
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		16 271,18	16 565,38
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	6 010,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		1 232,58	1 925,39
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-6 929 828,21	-7 584 488,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne		31 176,28	17 723,86
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		31 176,28	17 723,86

Agnieszka Monika Domagała
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień


Katarzyna Romańska-Bujak
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 898 651,93	-7 566 764,56
G.	Przychody finansowe	0,25	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,25	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)	-6 898 651,68	-7 566 764,56
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	182,43	610,83
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 898 834,11	-7 567 375,39

Agnieszka Monika Domagała
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Romańska-Bujak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ogrodzieńcu Kościuszki 67 42-440 Ogrodzieniec		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Ogrodzieniec	
Numer identyfikacyjny REGON 240997243			Wysłać bez pisma przewodniego 51D0B1EBECF43AFF 	
sporządzone na dzień 31-12-2022 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 421 005,72	10 665 792,13
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 973 150,51	7 464 702,63
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		6 777 214,06	7 378 218,87
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		195 936,45	86 483,76
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)		6 728 364,10	6 898 834,11
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 711 364,10	6 898 834,11
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		17 000,00	0,00
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)		10 665 792,13	11 231 660,65

Agnieszka Monika Domagała
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Romańska-Bujak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 898 834,11	-7 567 375,39
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 898 834,11	-7 567 375,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 766 958,02	3 664 285,26

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 682 192,13	11 231 680,66
II.1.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.2.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.3.	pozostałe odnośniki z wykazu finansowego na początek	0,00	0,00
II.4.	dotacje i skutki na inwestycje	0,00	0,00
II.5.	rozliczenie wyniku finansowego - środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
II.6.	zwiększenie środków trwałych	0,00	0,00
II.7.	zwiększenie wartości budowlane	0,00	0,00
II.8.	strata z tytułu odpisy	0,00	0,00
II.9.	zmniejszenie funduszu jednostki z tytułu	0,00	0,00
II.10.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.11.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.12.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.13.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.14.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.15.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.16.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.17.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.18.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.19.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.20.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.21.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.22.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.23.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.24.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.25.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.26.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.27.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.28.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.29.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.30.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.31.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.32.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.33.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.34.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.35.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.36.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.37.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.38.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.39.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.40.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.41.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.42.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.43.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.44.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.45.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.46.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.47.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.48.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.49.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.50.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.51.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.52.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.53.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.54.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.55.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.56.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.57.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.58.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.59.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.60.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.61.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.62.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.63.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.64.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.65.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.66.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.67.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.68.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.69.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.70.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.71.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.72.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.73.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.74.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.75.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.76.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.77.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.78.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.79.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.80.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.81.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.82.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.83.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.84.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.85.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.86.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.87.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.88.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.89.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.90.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.91.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.92.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.93.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.94.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.95.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.96.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.97.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.98.	inne zwiększenia	0,00	0,00
II.99.	inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.100.	inne zwiększenia	0,00	0,00

Agnieszka Monika Domagała
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Romańska-Bujak
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

nr	opis	stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			
44			
45			
46			
47			
48			
49			
50			
51			
52			
53			
54			
55			
56			
57			
58			
59			
60			
61			
62			
63			
64			
65			
66			
67			
68			
69			
70			
71			
72			
73			
74			
75			
76			
77			
78			
79			
80			
81			
82			
83			
84			
85			
86			
87			
88			
89			
90			
91			
92			
93			
94			
95			
96			
97			
98			
99			
100			

Agnieszka Monika Domagała
główny księgowy

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Romańska-Bujak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ogrodzieńcu Kościuszki 67 42-440 Ogrodzieniec	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Ogrodzieniec
Numer identyfikacyjny REGON 240997243		DD1374604FF9E81A 

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

Agnieszka Monika Domagała
(główny księgowy)

2023.03.28
rok mies. dzień

Katarzyna Romańska-Bujak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Monika Domagała
(główny księgowy)

2023.03.28
rok mies. dzień

Katarzyna Romańska-Bujak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W OGRODZIENIECU
1.2	siedzibę jednostki
	Ogrodzieniec
1.3	adres jednostki
	ul. Kościuszki 67, 42-440 Ogrodzieniec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
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>Aktywa i pasywa wyceniane są z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>a) wartości niematerialne i prawne - wycenia się na dzień bilansowy w wartości netto, co oznacza że wartość początkowa zostaje pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji wg stawek określonych w tej ustawie. Wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż określona w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>b) środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) - wycenia się na dzień bilansowy w wartości netto tj. z uwzględnieniem opisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych i odpisów z tytułu trwałej utraty wartości ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo w grudniu za cały okres roku. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się środki trwałe - meble dywany, inwentarz żywy. Pozostałe środki trwałe o jednostkowej wartości od 1 000,00 zł do 9 999,00 zł umarza się w 100% w momencie przyjęcia do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej od 50,00 zł do 999,99 zł ewidencjonuje się ilościowo. Amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową, począwszy od dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość wprowadzono do ewidencji, do miesiąca w którym nastąpiło zrównanie sumy odpisów amortyzujących z ich wartością początkową.</p> <p>d) Środki trwałe w budowie (inwestycje) - wycenia się w wysokości ogółu kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, ulepszenia oraz nabycia środków trwałych.</p> <p>e) Należności długoterminowe, krótkoterminowe - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.</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
	Grunty - stan na początek roku obrotowego - 600 000,00 zł, stan na koniec 600 000,00 zł. Budynek - stan na początek roku obrotowego 3 386 744,55 zł, stan na koniec 3 386 744,55 zł. Budowle - stan na początek okresu 1 454 620,50 zł, stan na koniec 1 454 620,50 zł. Kotły i maszyny energetyczne stan na początku okresu 298 679,68 zł, stan na koniec okresu 298 679,68 zł. Maszyny, urządzenia i aparat ogólnego zastosowania stan na początek okresu 29 373,16, odpisanie w wyniku likwidacji - 9 004,16 zł, stan na koniec okresu 20 369,00 zł. Specjalistyczne maszyny, urządzenia - stan na początek okresu 52 862,20 zł, stan na koniec 52 862,20 zł. Urządzenia techniczne stan na początek okresu 11 530,22 zł, stan na koniec okresu 11 530,22 zł. Środki transportu stan na początek okresu 15 800,00 zł, zwiększenie - otrzymanie z gminy MELEX - 86 483,76 zł, stan na koniec okresu 102 283,76 zł. Narzędzia, przyrządy i wyposażenia - stan na początek okresu 89 066,83 zł, stan na koniec okresu 89 066,83 zł. UMORZENIE: Budynek - stan na początek okresu 898 221,83 zł, umorzenie roku 2022 - 84 668,61 zł, stan na koniec 982 890,44 zł. Budowle - stan na początku okresu 446 356,51 zł, umorzenie roku 2022 - 40 518,40 zł, stan na koniec 486 874,91 zł. Kotły i maszyny energetyczne stan na początku okresu 266 909,64 zł, umorzenie roku 2022 - 2 986,36 zł, stan na koniec okresu 269 896,00 zł. Maszyny, urządzenia i aparat ogólnego zastosowania stan na początek okresu 29 373,16 zł, umorzenie roku 2022- 0,00 zł odpisanie w wyniku likwidacji - 9 004,16 zł, stan na koniec okresu 20 369,00 zł. Specjalistyczne maszyny, urządzenia - stan na początek okresu 50 186,72 zł, umorzenie roku 2022 - 2 675,48 zł stan na koniec 52 862,20 zł. Urządzenia techniczne stan na początek okresu 11 530,22 zł, stan na koniec okresu 11 530,22 zł. Środki transportu stan na początek okresu 13 272,00 zł, umorzenie roku 2022 - 14 319,73 zł, stan na koniec okresu 25 379,73 zł. Narzędzia, przyrządy i wyposażenia - stan na początek okresu 66 217,83 zł, umorzenie roku 2022 - 13 709,40 zł, stan na koniec okresu 79 927,23 zł.
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 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
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 były 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
	jubileusze - 141 210,28 zł, odprawy emerytalne - 107 763,00 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
	nie dotyczy

Agnieszka
Monika
Domagała

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Monika
Domagała
Data: 2023.03.28 13:18:56
+02'00'

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna
Romańska-Bujak

Elektronicznie podpisany
przez Katarzyna Romańska-
Bujak
Data: 2023.03.28 13:19:36
+02'00'

(kierownik jednostki)