


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza 43-391 Mazańcowice 162 Numer identyfikacyjny REGON 072868797		Bilans  jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2022-12-31		Adresat URZĄD GMINY Gmina Jasienica W JASIENICY Wpł. dnia: 2023 -04- 14		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	1. dz Podpis	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 157 528,11	10 750 569,59	A. Fundusze		10 646 997,89	10 121 358,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		19 767 127,05	19 870 545,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 157 528,11	10 750 569,59	II. Wynik finansowy netto		-9 120 129,16	-9 749 187,63
1. Środki trwałe	11 157 528,11	10 750 569,59	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1 Grunty	47 347,72	47 347,72	2. Strata netto (-)		-9 120 129,16	-9 749 187,63
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 097 217,13	10 684 792,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 333,26	6 577,28	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	2 630,00	11 852,59	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		568 097,97	690 917,26
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		568 097,97	690 917,26
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		44 347,96	47 068,26
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		80 637,91	176 293,11
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		420 868,08	457 690,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		1 434,03	2 059,76
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	57 567,75	61 705,96	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy	5 918,32	3 220,08	8. Fundusze specjalne		20 809,99	7 805,88
1. Materiały	5 918,32	3 220,08	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		20 809,99	7 805,88
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	30 839,44	50 680,00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	30 758,50	50 680,00				
2. Należności od budżetów	0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4. Pozostałe należności	80,94	0,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 809,99	7 805,88				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 809,99	7 805,88				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00				
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00				
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
Suma aktywów	11 215 095,86	10 812 275,55	Suma pasywów		11 215 095,86	10 812 275,55

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2023-04-14
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
GZOSP w Jasienicy


Mrs. Bujok
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza 43-391 Mazańcowice 162 Numer identyfikacyjny REGON 072868797		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> <i>sporządzony na dzień:</i> 2022-12-31		URZĄD GMINY Gmina Jasienica W JASIENICY 2023 -03- 29	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	1. dz. Podpis	zał. Stan na początek roku Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 157 528,11	10 750 569,59	A. Fundusze		10 646 997,89 10 121 358,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		19 767 127,05 19 870 545,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 157 528,11	10 750 569,59	II. Wynik finansowy netto		-9 120 129,16 -9 749 187,63
1. Środki trwałe	11 157 528,11	10 750 569,59	1. Zysk netto (+)		0,00 0,00
1.1 Grunty	47 347,72	47 347,72	2. Strata netto (-)		-9 120 129,16 -9 749 187,63
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0,00 0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 097 217,13	10 684 792,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00 0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 333,26	6 577,28	B. Fundusze placówek		0,00 0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		0,00 0,00
1.5 Inne środki trwałe	2 630,00	11 852,59	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		568 097,97 690 917,26
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00 0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		568 097,97 690 917,26
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		44 347,96 47 068,26
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00 0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		80 637,91 176 293,11
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		420 868,08 457 690,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		1 434,03 2 059,76
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00 0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	57 567,75	61 705,96	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00 0,00
I. Zapasy	5 918,32	3 220,08	8. Fundusze specjalne		20 809,99 7 805,88
1. Materiały	5 918,32	3 220,08	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		20 809,99 7 805,88
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		0,00 0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		0,00 0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00 0,00
II. Należności krótkoterminowe	30 839,44	50 680,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	30 839,44	50 680,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 809,99	7 805,88			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 809,99	7 805,88			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	11 215 095,86	10 812 275,55	Suma pasywów		11 215 095,86 10 812 275,55

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
GZOSP w Jasienicy
 Urszula Bujok

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

**URZĄD GMINY
W JASIEŃCICY**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza 43-391 Mazańcowice 162		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat Gmina Jasienica Wpł. dnia: 2023 -03- 29	
Numer identyfikacyjny REGON 072868797			1. dz. Podpis	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		338 205,60	534 237,80
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	Koszty 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		338 205,60	534 237,80
B	Koszty działalności operacyjnej		9 560 207,23	10 348 836,24
B.I	Amortyzacja		420 454,34	418 951,02
B.II	Zużycie materiałów i energii		979 193,68	1 076 833,67
B.III	Usługi obce		239 232,11	376 042,27
B.IV	Podatki opłaty		4 152,00	14 868,00
B.V	Wynagrodzenia		6 100 739,63	6 528 366,94
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 803 882,48	1 921 020,83
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		12 552,99	12 753,51
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)		-9 222 001,63	-9 814 598,44
D	Pozostałe przychody operacyjne		101 871,03	65 410,78
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		101 871,03	65 410,78
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)		-9 120 130,60	-9 749 187,66
G	Przychody finansowe		1,44	0,03
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		1,44	0,03
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)		-9 120 129,16	-9 749 187,63
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)		-9 120 129,16	-9 749 187,63

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alina Kominek

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR
GZOSP w Jasienicy**

Wrszula Bujok

(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY W JASIEŃCICY

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZSP w Mazańcowicach im. A. Mickiewicza 43-391 Mazańcowice 162		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Gmina Jasienica	
Numer identyfikacyjny REGON 072868797		sporządzony na dzień 2022-12-31		Wpł. dnia: 2023 -03- 29	
				1. dz. Stan na koniec roku poprzedniego	zał. Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		19 243 768,18		19 767 127,05
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		9 132 662,55		9 815 235,58
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		8 989 262,55		9 803 243,08
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00
I.1.4	Środki na inwestycje		143 400,00		11 992,50
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)		8 609 303,68		9 711 816,71
I.2.1	Strata za rok ubiegły		8 132 200,12		9 120 129,16
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		333 703,56		579 695,05
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje		143 400,00		11 992,50
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)		19 767 127,05		19 870 545,92
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-9 120 129,16		-9 749 187,63
III.1	zysk netto		0,00		0,00
III.2	strata netto (-)		-9 120 129,16		-9 749 187,63
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00
IV	Fundusz (poz. II+, -III)		10 646 997,89		10 121 358,29

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
GZOSIP w Jasienicy
Urszula Bujak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

**URZĄD GMINY
W JASIENICY**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wpł.
dnia:

2023 -03- 29

1 Nazwa: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mazańcowicach

Siedziba: Mazańcowice

adres jednostki: Mazańcowice 162, 43-391 Mazańcowice

podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność oświatowo wychowawcza

1. dz zał
Podpis

2 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

To okres od 01.01.2022 r do 31.12.2022 r.

3 Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Jednostka nie sporządza sprawozdania łącznego.

Pozycję tę nie wypełnia się, jeśli jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania

4 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

W tym punkcie wprowadzenia podawane są informacje dotyczące przyjętych przez jednostkę rozwiązań (zasad, metod, sposobów) spośród wielu dopuszczonych do stosowania przepisami ustawy o rachunkowości lub rozporządzeniem MF z 13 września 2017 r., a także określonych w Krajowych Standardach Rachunkowości (KSR), które mogą przykładowo dotyczyć:

a) dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,

Odpisów od rzeczowych składników majątkowych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie przekraczającego wartości 10 000 zł dokonuje się w 100% w koszty w miesiącu dokonania zakupów.

Ewidencję ilościowo wartościową dla tych składników prowadzi się gdy ich wartość zakupu przekracza 500 zł w pozostałych przypadkach zakup poniżej 500 zł pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 100 % zalicza się w koszty w miesiącu zakupu.

Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych dla wartości powyżej 10 000 zł dokonuje się według stawek amortyzacyjnych jak dla środków trwałych ujętych w podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się na koniec roku jednorazowo. W zakresie wartości niematerialnych i prawnych których wartość początkowa przekracza 10.000 zł odpisów dokonuje się jednorazowo na koniec roku przy założeniu użytkowania oprogramowania przez okres 5 lat .czyli stawką 20 %

b) wyceny nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji, a także aktywów finansowych

Wycena nieruchomości – dokonywana jest w cenach zakupu, lub w wysokości przyjętej w decyzji oddającej środki trwałe w trwałą zarząd, wycenę wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według cen zakupu, wycena aktywów finansowych według wartości nominalnych.

c) prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych oraz ich wyceny na dzień bilansowy,

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych w zakresie materiałów w magazynie wycenia się według cen zakupu a rozchody przy zastosowaniu metody FIFO i do wyceny zapasów. Ewidencja szczegółowa prowadzona jest poprzez gospodarkę magazynową , kartoteki przyjęcia i rozchodu objęte są ewidencją ilościowo wartościową. Na koniec roku sporządzany jest spis z natury weryfikujący stan magazynowy.

Należności wycenione są w wartości nominalnej .

d) dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów,

- e) metod wyceny zapasów i środków pieniężnych dokonuje się według nominalów rzeczywistych; zapasów w cenach zakupu, środki pieniężne według nominalów w złotych polskich
- h) kwalifikacji umów leasingu, Nie występuje.
- j) ustalania wyniku finansowego (kalkulacyjny lub porównawczy). Ustalenie wyniku finansowego dokonuje się metodą porównawczą.

We wprowadzeniu należy podać tylko te przyjęte do stosowania formy, sposoby, zasady oraz metody w zakresie rachunkowości, które ustawodawca pozostawił jednostce do wyboru. Nie wymienia się zatem i nie omawia tych, które są dla jednostki obligatoryjne.

5. Inne informacje

podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe

II . DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W drugiej części składanej informacji dodatkowej dane liczbowe należy podać w kładzie tabelarycznym. Jednostka wypełnia tylko te tabele, które jej dotyczą, w zakresie danych, które występują w jednostce.

1.1.Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1
ZSP Mazanów
za 2022 r.

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)			wartość początkowa na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	umorzene - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Przychody	przenieszenie	zyskie	likwidacja	inne	13	14	15	16	17	18							19	20
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
	licencje na użytkowanie programów komputerowych	8 569,41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.1	pozostałe wartości niematerialne i prawne	61 394,17	-	-	-	-	-	-	-	-	8 569,41	8 569,41	-	-	-	-	-	8 569,41	-	-		
1.2	Razem wartości niematerialne i prawne	69 963,58	-	-	-	-	-	-	-	-	61 394,17	61 394,17	-	-	-	-	-	61 394,17	-	-		
I	grunty	47 347,72	-	-	-	-	-	-	-	-	69 963,58	69 963,58	-	-	-	-	-	69 963,58	-	-		
2.1	grunty stanowiące własność i przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 347,72	-	-	-	-	-	-	-	47 347,72	47 347,72		
2.1.1	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	16 497 005,07	-	-	-	-	-	-	-	-	16 497 005,07	5 399 787,94	412 425,13	-	-	412 425,13	-	5 812 213,07	11 097 217,13	10 684 792,00		
2.2	środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.3	inne środki trwałe	103 120,05	11 992,50	-	-	11 992,50	-	-	-	-	115 112,55	90 156,79	6 525,89	-	-	6 525,89	-	96 682,68	12 963,26	18 429,87		
2.4	Razem środki trwałe	16 647 472,84	-	-	-	11 992,50	-	-	-	-	16 659 465,34	5 489 944,73	418 951,02	-	-	418 951,02	-	5 908 895,75	11 157 528,11	10 750 569,59		
3.	środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycyjne)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Razem rzeczowe aktywa obrotowe	16 647 472,84	-	11 992,50	-	11 992,50	-	-	-	-	16 659 465,34	5 489 944,73	418 951,02	-	-	418 951,02	-	5 908 895,75	11 157 528,11	10 750 569,59		

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie dokonano

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela nr 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu nie posiada

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)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

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

Tabela nr 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane nie występują

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 6

Posiadane papiery wartościowe nie posiada

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

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).

Tabela nr 7

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności nie dokonano

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.						

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela nr 8

Informacja o stanie rezerw nie utworzono

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: brak zobowiązań długoterminowych.

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Tabela nr 9

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe								
	Razem								

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

Tabela nr 10

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi) nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 11

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku nie wystąpiły

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								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

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

Tabela nr 12

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych nie wystąpiły

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem		

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

Tabela nr 13

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 14

Otrzymane gwarancje i poręczenia nie wystąpiły

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

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 15

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpawy emerytalne i rentowe	59895,87	
2.	Nagrody jubileuszowe	105825,19	
3.	Inne : ekwiwalenty i wydatki wynikające z BHP /odzież ochronna, okulary korek./	6960,16	
4.	Dodatki wiejskie dla nauczycieli	319416,18	
5.	Dodatek na start	3000,00	
6.	500+ nauczycieli	0,00	
7.	Ogółem:	495 097,40 zł	

1.16. inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.
W zakresie danych w rachunku strat i zysków w 2022 r wystąpiły wykluczenia :

W poz. A VI przychody z tytułu dochodów budżetowych 1980,50 zł jako dochody z GOPS z Jasienicy.
W poz. B IV podatki i opłaty kwota 14868,00 zł opłata za śmieci dla G. Jasienica.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
1.	Materiały					
2.	Towary					

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

Tabela 17

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie nie wystąpiły

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		

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

Tabela 18

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

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

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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie- w osobach
1.	Pracownicy umysłowi	71,59
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	33,12
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2,00
6.	Ogółem	106,71

W tej pozycji podaje się dane wykazane w sprawozdaniach sporządzonych na potrzeby Głównego Urzędu Statystycznego, a wypełniają ją wszystkie jednostki.

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty
- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym
- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
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
	Tabela 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela 2
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela 5
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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	
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
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	
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	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
1.16.	inne informacje	
2.		
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	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
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	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

(główny księgowy)

ANNA KSIĘGOWA
mgr Alicja Kominek

(rok, miesiąc, dzień)

20.03.2023 r.

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
GZOSiP w Jasienicy
Urszula Bujok

