

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudzicy</b>  <b>43-394 Rudzica 52</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>072913150</b>		<b>Bilans</b> <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i>  <i>sporządzony</i> na dzień: <b>2022-12-31</b>		<b>URZĄD GMINY</b> <b>Gmina Jasienica</b> <b>W JASIENICY</b>  <b>2023 -03- 29</b>	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	1. dz Podpis	zaf Stan na początek roku      Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	6 177 670,69	6 023 245,77	<b>A. Fundusze</b>		5 747 191,20      5 470 569,52
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>		13 687 267,97      13 948 581,49
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	6 177 670,69	6 023 245,77	<b>II. Wynik finansowy netto</b>		-7 940 076,77      -8 478 011,97
<b>1. Środki trwałe</b>	6 177 670,69	6 023 245,77	<b>1. Zysk netto (+)</b>		0,00      0,00
<b>1.1 Grunty</b>	129 198,00	129 198,00	<b>2. Strata netto (-)</b>		-7 940 076,77      -8 478 011,97
<b>1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		0,00      0,00
<b>1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	5 919 983,32	5 746 343,30	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00      0,00
<b>1.3 Urządzenia techniczne i maszyny</b>	125 842,56	125 329,70	<b>B. Fundusze placówek</b>		0,00      0,00
<b>1.4 Środki transportu</b>	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		0,00      0,00
<b>1.5 Inne środki trwałe</b>	2 646,81	22 374,77	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		541 270,00      665 594,54
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		0,00      0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		541 270,00      665 594,54
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		6 889,16      33 243,54
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>		0,00      0,00
<b>1. Akcje i udziały</b>	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>		73 889,97      158 686,93
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		385 327,16      403 440,78
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>		3 896,92      4 288,55
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		0,00      0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	110 790,51	112 918,29	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		0,00      0,00
<b>I. Zapasy</b>	14 670,22	12 856,65	<b>8. Fundusze specjalne</b>		71 266,79      65 934,74
<b>1. Materiały</b>	14 670,22	12 856,65	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>		71 266,79      65 934,74
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>		0,00      0,00
<b>3. Produkty gotowe</b>	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		0,00      0,00
<b>4. Towary</b>	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00      0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	24 853,50	34 126,90			
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	24 853,50	34 126,90			
<b>2. Należności od budżetów</b>	0,00	0,00			
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	0,00	0,00			
<b>4. Pozostałe należności</b>	0,00	0,00			
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	71 266,79	65 934,74			
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>	0,00	0,00			
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	71 266,79	65 934,74			
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>	0,00	0,00			
<b>4. Inne środki pieniężne</b>	0,00	0,00			
<b>5. Akcje lub udziały</b>	0,00	0,00			
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00			
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	6 288 461,20	6 136 164,06	<b>Suma pasywów</b>		6 288 461,20      6 136 164,06

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

**2023-03-28**

(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**  
**GZOSiP 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 Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudzicy 43-394 Rudzica 52 Numer identyfikacyjny REGON 072913150	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....</b>  <b>sporządzony na dzień 2022-12-31</b>	Adresat Gmina Jasienica Wpł. dnia: <b>2023 -03- 29</b>
	Stan na koniec roku poprzedniego 1 dz. Podpis	Stan na koniec roku bieżącego 2 dz. Podpis
<b>A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>280 201,40</b>	<b>383 093,40</b>
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	280 201,40	383 093,40
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 232 736,28</b>	<b>8 876 074,22</b>
B.I Amortyzacja	246 598,79	254 703,66
B.II Zużycie materiałów i energii	752 746,77	840 825,28
B.III Usługi obce	219 670,84	181 588,91
B.IV Podatki opłaty	5 536,00	19 824,00
B.V Wynagrodzenia	5 406 693,09	5 829 114,04
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 592 227,55	1 738 811,09
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	9 263,24	11 207,24
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
<b>C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-7 952 534,88</b>	<b>-8 492 980,82</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 456,48</b>	<b>14 968,85</b>
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II Dotacje	0,00	0,00
D.III Inne przychody operacyjne	12 456,48	14 968,85
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-7 940 078,40</b>	<b>-8 478 011,97</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>1,63</b>	<b>0,00</b>
G.I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II Odsetki	1,63	0,00
G.III Inne	0,00	0,00
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I Odsetki	0,00	0,00
H.II Inne	0,00	0,00
<b>I Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-7 940 076,77</b>	<b>-8 478 011,97</b>
<b>J Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-7 940 076,77</b>	<b>-8 478 011,97</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

mgr Alicja Kominek

2023-03-28

(rok-miesiąc-dzień)

(główny księgowy)

**DYREKTOR  
ZGOSP w Jasienicy**  
Urszula Bujok

(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230327145353





## URZĄD GMINY

W JASIENICY

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej  
Zespół Szkolno-Przedszkolny w  
Rudzicy  
43-394 Rudzica 52

## Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Adresat  
Gmina Jasienica

Wpł. 2023 -03- 29  
dnia:

Numer identyfikacyjny REGON  
072913150

sporządzony na dzień 2022-12-31

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>13 025 351,74</b>	<b>13 687 267,97</b>
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 105 485,66	8 698 635,28
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 984 072,44	8 583 261,24
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje	121 413,22	115 374,04
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)	7 443 569,43	8 437 321,76
I.2.1	Strata za rok ubiegły	7 053 652,20	7 940 076,77
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	268 504,01	381 870,95
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	121 413,22	115 374,04
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)	13 687 267,97	13 948 581,49
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 940 076,77	-8 478 011,97
III.1	zysk netto	0,00	0,00
III.2	strata netto (-)	-7 940 076,77	-8 478 011,97
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	5 747 191,20	5 470 569,52

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
GZOSiP w Jasienicy

Wszula Bujok

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

**URZĄD GMINY  
W JASIENICY**

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wpł. 2023 -03- 29  
dnia:

**1 Nazwa: Zespół Szkolno- Przedszkolny w Rudzicy**

**Siedziba: Rudzica**

**adres jednostki: Rudzica 52, 43 – 394 Rudzica**

**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 trwałe 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 Rudzica  
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 początkowej (4+5+6)	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	umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Przychody	przebieżenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	pozostałe wartości niematerialne i prawne	29 764,97	-	398,00	-	398,00	-	3 548,00	-	3 548,00	26 614,97	29 764,97	-	398,00	-	398,00	3 548,00	26 614,97	-	-
1	Razem wartości niematerialne i prawne	29 764,97	-	398,00	-	398,00	-	3 548,00	-	3 548,00	26 614,97	29 764,97	-	398,00	-	398,00	3 548,00	26 614,97	-	-
2.1	grunty	129 198,00	-	-	-	-	-	-	-	-	129 198,00	-	-	-	-	-	-	-	129 198,00	129 198,00
	grunty stanowiące własność i przeliczone w inny podmiot	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	8 950 216,11	-	60 280,00	-	60 280,00	-	-	-	-	9 010 496,11	3 030 232,79	-	233 920,02	-	233 920,02	-	3 264 152,81	5 919 983,32	5 746 343,30
2.2	środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	inne środki trwałe	267 196,67	-	39 998,74	-	39 998,74	-	-	-	-	307 195,41	138 707,30	-	20 783,64	-	20 783,64	-	159 490,94	128 480,37	147 704,47
2	Razem środki trwałe	9 346 610,78	-	100 278,74	-	100 278,74	-	-	-	-	9 446 889,52	3 168 940,09	-	254 703,66	-	254 703,66	-	3 423 643,75	6 177 670,69	6 023 245,77
3.	środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	Razem rzeczowe aktywa obrotowe	9 346 610,78	-	100 278,74	-	100 278,74	-	-	-	-	9 446 889,52	3 168 940,09	-	254 703,66	-	254 703,66	-	3 423 643,75	6 177 670,69	6 023 245,77



**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 <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		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.	<b>Ogółem:</b>		

**1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Tabela 15

**Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	104822,40	
2.	Nagrody jubileuszowe	86178,99	
3.	Inne: ekwiwalenty i wydatki wynikające z BHP /odzież ochronna, okulary korek./	15146,90	
4.	Dodatek wiejski dla nauczycieli	282289,48	
5.	Dodatek na start	1000,00	
6.	500+ nauczycieli		
7..	<b>Ogółem</b>	<b>489 437,77 zł</b>	

**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 budżetowe kwota wyłączenia to 6 532,50 zł jako dochody z GOPS w Jasienicy.  
W poz. B III usługi obce kwota 1 172,50 zł usługi Zakładu Komunalnego w Jasienicy  
W poz. B IV podatki i opłaty kwota 19 824,00 zł opłata za śmieci dla G. Jasienica

## 2.

### 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

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	61,95
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	26,82
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	---
4.	Uczniowie	---
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	3
6.	Ogółem	91,77

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



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łącną 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)

mgr Alicja Kominek

(rok, miesiąc, dzień)

20.03.2023 r.

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
GZDSiP w Jasienicy  
Urszula Bujok

