

## **INFORMACJA DODATKOWA**

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**

#### **1.**

##### **1.1 Nazwę jednostki**

**CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W TRZCIANCE**

##### **1.2 Siedzibę jednostki**

##### **1.3 Adres jednostki**

**BRONIEWSKIEGO 7, TRZCIANKA**

##### **1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Przedmiotem działalności Ośrodka jest realizacja zadań własnych gminy oraz w imieniu gminy zadań zleconych w zakresie pomocy społecznej, wspierania rodziny, przeciwdziałania przemocy w rodzinie, przeciwdziałanie alkoholizmowi, świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego, świadczeń pomocy materialnej dla uczniów, zapewnienia usług opiekuńczych osobom starszym i niepełnosprawnym oraz innych przepisów prawa, porozumień i uchwał Rady Miejskiej Trzcianki. Ośrodek wykonuje inne zadania wynikające z programów bądź innych ustaw mających na celu ochronę poziomu życia osób i rodzin, po zapewnieniu odpowiednich środków.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

#### **2. Okres objęty sprawozdaniem 01-01-2022 do 31-12-2022**

#### **3. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznie**

#### **4. Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami:**

ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości Dz. U. z 2016 poz. 1047 i 2225 oraz z 2017 poz. 6, 245, 791, 1089, 2342 - ze zmianami, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz.U. z 2017 poz. 2077 ze zmianami, Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej Dz. U. 2017 poz. 1911

Zasady prowadzenia rachunkowości w Centrum Usług Społecznych w Trzciance podporządkowane są następującym:

##### **a) zasadom rachunkowości:**

- zasadzie rzetelnego i wiernego obrazu sytuacji gospodarczej jednostki,
- zasadzie istotności,
- zasadzie przewagi treści nad formą prawną,
- zasadzie ciągłości,
- zasadzie kontynuacji działalności,

- zasadzie współmierności,
- zasadzie ostrożnej wyceny,
- zasadzie kompletności.
- b) zasadom gospodarki finansowej:
  - zasadzie jawności i przejrzystości
  - zasadzie klasyfikacji wydatków i dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów
  - zasadzie, że:
    - dochody i wydatki będą ujmowane w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą;
    - będą ujmowane również wszystkie etapy rozliczeń poprzedzające płatność dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków - także zaangażowanie środków;
    - odsetki od nieterminowych płatności będą naliczane i ewidencjonowane nie później niż na koniec każdego kwartału;
    - przeszacowanie wartości aktywów i pasywów dewizowych według bieżących kursów walutowych będzie dokonywane nie później niż na koniec kwartału;
    - zadłużenie będzie wyceniane według wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania;
    - należności i zobowiązania nominowane w walutach obcych będą wycenione również według bieżących kursów walutowych.
  - zasadzie sprawozdawczości
  - zasadzie przyjętej formy organizacyjno – prawnej
  - zasadzie planowania
  - zasadzie, że wydatki ponoszone przez jednostki sektora finansów publicznych muszą być dokonywane w oparciu o zasadę celowości, oszczędności, efektywności oraz w przypadku dostaw, usług i robót budowlanych o Prawo zamówień publicznych
  - zasadzie kontrolowania procesów dotyczących operacji gospodarczych i finansowych

W sprawach nieuregulowanych przepisami oraz w niniejszym zarządzeniu przyjmuje się krajowe standardy rachunkowości, a w przypadku ich braku międzynarodowe standardy rachunkowości.

Zdarzenia w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:

- ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zwane dalej "Bilansem", „Rachunkiem Zysków i Strat” „Zestawieniem Zmian w Funduszu Jednostki” na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (dzień bilansowy), to jest na dzień 31 grudnia. Bilans, Rachunek Zysków i Start, Zastawienie Zmian w Funduszu Jednostki sporządza się w terminie 3 miesięcy od dnia, na który zamyka się księgi rachunkowe. Sprawozdania Finansowe jednostki podpisuje kierownik jednostki i główny księgowy. Dochody księguje się w terminie wpływu, a wydatki w terminie zapłaty. Przewiduje się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu, na podstawie zestawienia zbiorczego.

W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi, wystawionego przez uprawnioną osobę, sprawdzonego i podpisanego przez kierownika lub samodzielne stanowisko .

Przewiduje się stosowanie dowodu zastępczego w udokumentowaniu operacji gospodarczych takich jak:

- biletów parkingowych,
- asygnat zastępczych Poczty Polskiej,
- potwierdzenia opłaty skarbowej - dla potrzeb jednostki,
- opłat sądowych i notarialnych,
- akty notarialne.

Dowód zastępczy powinien posiadać:

- datę dokonania operacji gospodarczej
- miejsce i datę wystawienia dowodu
- przedmiot, cenę i wartość dokonanego zakupu
- nazwisko, imię i podpis osoby uczestniczącej bezpośrednio w transakcji,
- określenie osoby zlecającej zakup i jego przeznaczenie

Ujmuje się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzających płatność dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków także zaangażowanie.

Wartość zaangażowania wynikająca z podpisanych umów, zamówień, porozumień, decyzji oraz ich korekty księguje się na odpowiednich kontach pozabilansowych. Zaangażowanie wydatków. księguje się w momencie wystąpienia wydatku. Program Fleks posiada automatyczne dekrety. Sporządza się bieżące wydruki PK na koniec każdego dnia.

Przyjmuje się następującą metodę prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników obrotowych:

Zakupione materiały (towary) są bezpośrednio po zakupie zaliczone w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nie zużytych materiałów (towarów) i wprowadza na stan zapasów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku, odnosi się je odpowiednio w koszty

### **Szczególne zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów**

W celu ustalenia nadwyżki lub niedoboru budżetu operacje gospodarcze dotyczące dochodów i wydatków ujmowane są w księgach rachunkowych na odrębnych kontach księgowych w zakresie faktycznych (kasowo zrealizowanych) wpływów i wydatków dokonanych na bankowych rachunkach budżetu jednostki.

Środki trwale stanowiące własność jednostki otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe środki trwale wartości jednostkowej do 500 zł będą objęte ewidencją ilościową, a o wartości jednostkowej przekraczającej 500 zł ewidencją szczegółową ilościowo - wartościową.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i ,  
meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o  
wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób  
prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich  
wartości w momencie oddania do używania. Dz.U 2017 poz. 2175 z dnia 27 października 2017 r.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

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.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości  
wynikających z ewidencji..

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące  
zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w  
wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych  
wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej  
w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są  
uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje:  
jednorazowo za okres całego roku (Jednostka zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych)

Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków  
trwałych .

Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej 500,00 zł objęte są ewidencją  
szczegółową ilościowo - wartościową.

Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje  
począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia albo powstania, według ceny  
nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.

W przypadku, gdy ceny nabycia albo zakupu, albo koszty wytworzenia jednakowych albo uznanych za  
jednakowe, ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenie, są różne, wartość stanu  
końcowego rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w zależności od przyjętej przez  
jednostkę metody ustalania wartości ich rozchodu, w tym zużycia, sprzedaży:

- 1) według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej cen (kosztów) danego  
składnika aktywów,
- 2) przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych  
składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła),
- 3) przyjmując, że rozchód składników aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych  
składników aktywów, które jednostka najpóźniej nabyła (wytworzyła),
- 4) w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które  
dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia

## Ustalenie wyniku finansowego

W szczególności należy w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość, uwzględnić:

- zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
  - wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne,
  - wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne,
- Zdarzenia, o których mowa w ust. 1, należy uwzględnić także wtedy, gdy zostaną one ujawnione między dniem bilansowym a dniem, w którym rzeczywiście następuje zamknięcie ksiąg rachunkowych.

Ustalenie wyniku finansowego odbywa się za pośrednictwem konta 860 „wynik finansowy”

Wynik finansowy ustala się na dzień 31 grudnia

Dla ustalenia wyniku finansowego pod datą 31 grudnia księguje się:

Na stronie – Wn:

- sumy poniesionych w roku obrotowym kosztów ujętych na koncie 400, 401, 402, 403, 404, 405 i 409,410.

Na koniec roku obrotowego saldo konta 860 „Wynik finansowy” może wykazywać saldo Wn – to strata netto lub saldo Ma – to zysk netto.

W roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego – bilansu saldo konta 860 przeksięguje się na konto 800 „Fundusz jednostki”.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności

1.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów a początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

### Wartości niematerialne i prawne

Lp	Nazwa	Wartość początkowa				Sp.Netto	Sk.Netto
		SP	ZW	ZM	SK		
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	41 247,23	0,00	0,00	45 847,23	0,00	0,00
	RAZEM	41 247,23	0,00	0,00	45 847,23	0,00	0,00

**Środki trwałe, środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe w budowie**

Lp.	Grupa	Nazwa	Wartość początkowa				Sp.Netto	Sk.Netto
			SP	ZW	ZM	SK		
1	02	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	4 485,81	0,00	0,00	4 485,81	3 459,77	3 257,93
2	04	MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANI	60 435,98	17 880,01	0,00	78 315,99	0,00	0,00
3	05	SPECJALISTYCZNE MASZyny URZĄDZENIA I APARATY	4 864,65	0,00	0,00	4 864,65	0,00	0,00
4	06	URZĄDZENIA TECHNICZNE	36 777,00	34 000,00	0,00	70 777,00	31 260,40	58 640,48
5	07	ŚRODKI TRANSPORTU	798,27	0,00	0,00	798,27	0,00	0,00
6	08	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	7 633,38	6 014,70	6 902,76	6 745,32	0,00	0,00
7	11	WYPOSAŻENIE	414 065,67	29 041,22	343,96	442 762,93	0,00	0,00
		RAZEM	529 060,76	86 935,93	7 246,72	608 749,97	34 720,17	61 898,41

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dobra kultury- jednostka nie posiada takich informacji

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Grupa	Nazwa	Umorzenie				
			SP	ZW	ZM	AMORT	SK
1	02	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	1 026,04	0,00	0,00	201,84	1 227,88
2	04	MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANI	60 435,98	17 880,01	0,00	0,00	78 315,99
3	05	SPECJALISTYCZNE MASZyny URZĄDZENIA I APARATY	4 864,65	0,00	0,00	0,00	4 864,65
4	06	URZĄDZENIA TECHNICZNE	5 516,60	0,00	0,00	6 619,92	12 136,52
4	07	ŚRODKI TRANSPORTU	798,27	0,00	0,00	0,00	798,27
5	08	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	7 633,38	6 014,70	6 902,76	0,00	6 745,32
		RAZEM	80 274,92	23 894,71	6 902,76	6 893,66	104 088,63

1.4. Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

1.5. Wykatalogowano do wyjaśnienia na konto pozabilansowe 094 budynek Ośrodka o wartości 22 476,50 pln.

1.6. Jednostka nie posiada papierów wartościowych, akcji, 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) – 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

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

-nie posiada

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 – nie dotyczy

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

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- 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. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie- nie dotyczy

### 1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	4 101 366,56
2	Nagrody jubileuszowe	66 299,64
3	Odprawy emerytalne i rentowe	98 975,88
4	Świadczenia urlopowe	19 479,24
5	Inne świadczenia pracownicze	120 960,91
	Ogółem	4 407 082,23

1.16. inne informacje- Saldo na rachunku bankowym. Na koniec okresu sprawozdawczego na koncie bankowym vat pozostało 0,00. Rozrachunki z Urzędem Skarbowym.

Jednym z zadań Centrum Społecznych w Trzciance było prowadzenie zadań zleconych przez gminę :

- Pomoc obywatelom Ukrainy środki z Funduszu Pomocy Ukrainie:

Świadczenia społeczne (Ukraina)	2 581,45
FP 40,00 dla zapewnienie wyżywienia Utrzymania Uchodźców	2 029 368,00
FP Posilek w szkole i domu	7 961,50
FP jednorazowe świadczenia 300,00	200 736,00
FP Świadczenia rodzinne	212 530,29

- Dodatek węglowy oraz dodatek dla gospodarstw domowych finansowany z Funduszu przeciwdziałania COVID-19

Dodatek węglowy	9 484 576,70
Dodatek dla gospodarstw domowych	2 131 435,63

## 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

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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aleksandra Faferek

(główny księgowy)

2023.03.28.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
CIŚCIELA I WŁAŚCZYCH  
WŁAŚCZYCH

Lwa Januszewicz - Goroszkina

(kierownik jednostki)



Szkoła Podstawowa Nr 1  
im. Juliusza Słowackiego  
ul. Staszica 6, 64-980-Trzcianka  
NIP 7632136424 REGON 367987950  
tel. 67 213 34 95

# INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																														
1.																																																																															
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Juliusza Słowackiego w Trzciance																																																																														
1.2	siedzibę jednostki Trzcianka																																																																														
1.3	adres jednostki 64-980 Trzcianka, ul. Staszica 6																																																																														
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																														
	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Trzciance realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz w przepisach wydanych na jej podstawie. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Trzciance: - realizuje program nauczania uwzględniając podstawę programową - zapewnia bezpłatne nauczanie oraz warunki do odbywania zajęć lekcyjnych - zatrudnia nauczycieli posiadających wymagane kwalifikacje																																																																														
2.	wskazania okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 - 31.12.2022																																																																														
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																																																														
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (lekże amortyzacji)																																																																														
	- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową, - materiały i wyposażenie do wartości 10 tys. zł wyceniane są w cenie zakupu i przekazywane bezpośrednio do zużycia, - ze względu na nieistotność nie liczą się kosztów w czasie																																																																														
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																																																																														
	<b>Tabela amortyzacji środków trwałych</b>																																																																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Nazwa</th><th colspan="4">Wartość inwentarzowa</th><th colspan="4">Umorzenie</th></tr> <tr> <th>Bo</th><th>Zwiększ.</th><th>Zmn.</th><th>Bz</th><th>Bo</th><th>Zw.</th><th>Zmn.</th><th>Bz</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Grunt</td><td>611 970,00</td><td></td><td></td><td>611 970,00</td><td>0,00</td><td></td><td></td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Budynek szkolny</td><td>1 748 602,28</td><td></td><td></td><td>1 748 602,28</td><td>687 835,70</td><td></td><td>43 715,06</td><td>741 550,76</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Inne ST</td><td>2 005 703,04</td><td></td><td></td><td>2 005 703,04</td><td>985 570,03</td><td></td><td>85 317,85</td><td>1 080 887,88</td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Urządzenia techniczne</td><td>18 570,45</td><td></td><td></td><td>18 570,45</td><td>13 513,60</td><td></td><td>835,67</td><td>14 349,27</td></tr> <tr> <td>5.</td><td>Wart.niemat.i prawne</td><td>7 424,82</td><td>2 944,09</td><td></td><td>10 368,91</td><td>7 424,82</td><td></td><td>2 944,09</td><td>10 368,91</td></tr> <tr> <td></td><td><b>Razem:</b></td><td><b>4 392 270,59</b></td><td><b>2 944,09</b></td><td><b>0,00</b></td><td><b>4 395 214,68</b></td><td><b>1 714 344,15</b></td><td><b>0,00</b></td><td><b>132 812,77</b></td><td><b>1 847 156,92</b></td></tr> </tbody> </table>	Lp.	Nazwa	Wartość inwentarzowa				Umorzenie				Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Zmn.	Bz	1.	Grunt	611 970,00			611 970,00	0,00			0,00	2.	Budynek szkolny	1 748 602,28			1 748 602,28	687 835,70		43 715,06	741 550,76	3.	Inne ST	2 005 703,04			2 005 703,04	985 570,03		85 317,85	1 080 887,88	4.	Urządzenia techniczne	18 570,45			18 570,45	13 513,60		835,67	14 349,27	5.	Wart.niemat.i prawne	7 424,82	2 944,09		10 368,91	7 424,82		2 944,09	10 368,91		<b>Razem:</b>	<b>4 392 270,59</b>	<b>2 944,09</b>	<b>0,00</b>	<b>4 395 214,68</b>	<b>1 714 344,15</b>	<b>0,00</b>	<b>132 812,77</b>	<b>1 847 156,92</b>
Lp.	Nazwa			Wartość inwentarzowa				Umorzenie																																																																							
		Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Zmn.	Bz																																																																						
1.	Grunt	611 970,00			611 970,00	0,00			0,00																																																																						
2.	Budynek szkolny	1 748 602,28			1 748 602,28	687 835,70		43 715,06	741 550,76																																																																						
3.	Inne ST	2 005 703,04			2 005 703,04	985 570,03		85 317,85	1 080 887,88																																																																						
4.	Urządzenia techniczne	18 570,45			18 570,45	13 513,60		835,67	14 349,27																																																																						
5.	Wart.niemat.i prawne	7 424,82	2 944,09		10 368,91	7 424,82		2 944,09	10 368,91																																																																						
	<b>Razem:</b>	<b>4 392 270,59</b>	<b>2 944,09</b>	<b>0,00</b>	<b>4 395 214,68</b>	<b>1 714 344,15</b>	<b>0,00</b>	<b>132 812,77</b>	<b>1 847 156,92</b>																																																																						
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																														
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																														
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																																														
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 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																																														
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																																																																														

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanymi 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		
	ekwiwalenty za urlop	6 350,56	
	nagrody jubileuszowe	58 171,71	
	odprawy emerytalne	21 672,00	
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		
	Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia
	1	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	zmniejszenie obciążeń publicznoprawnych z tytułu składek ZUS w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej
	2	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	skutki udzielonych ulg w spłacie niepodatkowych należności publicznoprawnych z tytułu opłaty za korzystanie z wychowawstwa i opłaty za wyżywienie dzieci
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		

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Joanta Socha*

(główny księgowy)

28 marca 2023 r.

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR

*Waldemar Łukowski*



RPW/7026/2023 P

Data: 2023-03-31

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI  
TRZCIANKI  
WPŁYNĘŁO

2023-03-31

Nr ewidencyjny...

7026/2023

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																						
1.																																																																																							
1.1	nazwę jednostki																																																																																						
	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Władysława Broniewskiego w Trzciance																																																																																						
1.2	siedzibę jednostki																																																																																						
	Trzcianka, ul. Chopina 36																																																																																						
1.3	adres jednostki																																																																																						
	Trzcianka, ul. Chopina 36																																																																																						
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																						
	Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, - umożliwia zdobyć wiedzę niezbędną do uzyskania świadectwa, - kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów określ. w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, - sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednią do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.																																																																																						
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																						
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.																																																																																						
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																																																																						
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																						
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia 13.09.2017 r. w zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: - środki trwałe otrzymane drogą decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny z tej decyzji, - składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 1500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty, - ewidencję ilościowo-wartościową stosuje się do następujących składników majątkowych: *o wartości ewidencyjnej przekraczającej 1 500,00 *sprzętu komputerowego/sprzętu RTV *wartościowego sprzętu muzycznego i nagłaśniającego /fortepian, organy elektryczne, wzmacniacze itp./ *innych maszyn i urządzeń posiadających cechy indywidualne /np. numery fabryczne/ *księgozbioru Pozostałe środki trwałe /wyposażenie, środki dydaktyczne/ należy ewidencjonować wyłącznie w jednostkach naturalnych /ilościowo/. Pozostałe środki trwałe o niskiej początkowej wartości jednostkowej umarzane są 100% poprzez spisanie w koszty w m-cu przyjęcia do użytkowania. Środki te zostają zaliczone do materiałów i objęte są jedynie ewidencją ilościową prowadzoną przez pracownika Działu Administracji. - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika użytkowania, według stawek podatkowych, - wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżące okresu jako koszty remontu. - stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów wycenia się w cenach nabycia, - należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości, z tym że odpisy na należności przeterminowane tworzy się, jeżeli okres przeterminowania tych należności wynosi między 6 a 9 miesięcy od dnia bilansowego w 50% wartości należności, między 9 miesięcy a 12 miesięcy 80% wartości należności, powyżej 12 miesięcy na 100% wartości należności, - nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczenia nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.																																																																																						
5.	inne informacje																																																																																						
	Organem prowadzącym Szkołę jest Gmina Trzcianka z siedzibą przy ul. Sikorskiego 7, 64-980 Trzcianka. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad Szkołą jest Wielkopolski Kurator Oświaty z siedzibą przy ul. Kościuszki 93, 61-716 Poznań.																																																																																						
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																																																																																						
	<table border="1"><caption>Tabela amortyzacji środków trwałych</caption><thead><tr><th rowspan="2">L.p.</th><th rowspan="2">Nazwa</th><th colspan="4">Wartość inwentarzowa</th><th colspan="5">Umorzenie</th></tr><tr><th>Bo</th><th>Zwiększ.</th><th>Zmn.</th><th>Bz</th><th>Bo</th><th>Zw.</th><th>Umorz.br.</th><th>Zmn.</th><th>Bz</th></tr></thead><tbody><tr><td>1.</td><td>Grunt</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td>Budynek przedszkolny</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>3.</td><td>Inne ŚT</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>4.</td><td>Urządzenia techniczne</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>5.</td><td>Wart.niemat.i prawne</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td colspan="2">Razem:</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	L.p.	Nazwa	Wartość inwentarzowa				Umorzenie					Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz	1.	Grunt										2.	Budynek przedszkolny										3.	Inne ŚT										4.	Urządzenia techniczne										5.	Wart.niemat.i prawne										Razem:										
L.p.	Nazwa			Wartość inwentarzowa				Umorzenie																																																																															
		Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz																																																																													
1.	Grunt																																																																																						
2.	Budynek przedszkolny																																																																																						
3.	Inne ŚT																																																																																						
4.	Urządzenia techniczne																																																																																						
5.	Wart.niemat.i prawne																																																																																						
Razem:																																																																																							
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych																																																																																						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																																																						
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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.	podziel zobowiązań długoterminowych 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 byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub lessingu zwrotnego		
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
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		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami utrzymywanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	ekwiwalenty za urlop	2 655,24	
	nagrody jubileuszowe	67 841,76	
	odprawy emerytalne	62 858,88	
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		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	1	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	0,00
	2	Koszty - 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		
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 Monika Grzeszczuk

(główny księgowy)

28.03.2023

(dzień, miesiąc, rok)

P.O. Dyrektora Szkoły Podstawowej,  
Nr 2 w Trzciance

mgr Aneta Kluska-Naszora

(kierownik jednostki)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.2. 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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia.

GLÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja wartości	Zwiększenia	przeznaczone na nabycie	Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia	zbycie likwidacji	inne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	Zwiększenia	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Razem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenia	dotyczące zysków i strat	dotyczące kosztów	Razem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników - stan na koniec roku obrotowego (13-22)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	
1.	Wartości niematerialne i prawne	54 089,90		1 554,60		1 554,60				0,00	55 644,50	55 644,50					0,00				0,00	55 644,50	-1 554,60	0,00
2.	Grunt, budynki, urządzenia, sprzęt techniczny, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	820 220,00				0,00				0,00	820 220,00	0,00					0,00				0,00	820 220,00	820 220,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 887 335,77				0,00				0,00	11 887 335,77	2 172 310,19		304 859,62			304 859,62				0,00	2 477 169,81	9 715 025,58	9 410 165,96
4.	Środki transportu	517 238,22		14 243,40		14 243,40				0,00	531 481,62	389 292,60		31 844,86			31 844,86				0,00	421 137,46	127 945,62	110 344,16
5.	Inne środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem	13 348 697,49	0,00	15 798,00	0,00	15 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 364 495,49	2 676 253,25	0,00	342 203,14	0,00	342 203,14	342 203,14	0,00	0,00	0,00	0,00	3 018 456,39	10 672 444,24	10 346 039,10
7.																								

Główny księgowy

mgr Monika Grzeszczuk

P.O. Dyrektora Szkoły Podstawowej  
Nr 2 w Trzpiance

mgr Aneta Kwasna-Łaszcz





## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																														
1.																																																																																															
1.1	nazwę jednostki																																																																																														
	Szkoła Podstawowa nr. 3 im. Mikołaja Kopernika																																																																																														
1.2	siedzibę jednostki																																																																																														
	Trzcianka																																																																																														
1.3	adres jednostki																																																																																														
	ul. W. Broniewskiego 2, 64-980 Trzcianka																																																																																														
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																														
	PKD 8520Z szkoły podstawowe																																																																																														
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																														
	01.01.2022-31.12.2022																																																																																														
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																																																																														
	Sprawozdanie nie zawiera danych łączonych, jednostka sporządza je samodzielnie																																																																																														
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																														
	<p>Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z zasadami określonymi w art. 14 ustawy o rachunkowości, przepisami ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem szczególnych zasad rachunkowości oraz szczególnych zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych. Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <p><b>1. Wycena składników aktywów trwałych.</b> Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia wg:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>- w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</li> </ul> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie amortyzuje) wycenia się w wartości netto tj., z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Zbiory biblioteczne stosownie do metody ich nabycia wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) w cenie zakupu - w przypadku kupna,</li> <li>b) przez komisję określenie ich wartości - w przypadku otrzymania w drodze darowizny.</li> </ul> <p>c) Inwestycje - środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Pozostałe aktywa trwałe w jednostce nie występują.</p> <p><b>2. Wycena rzeczowych aktywów obrotowych.</b> Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.</p> <p><b>3. Wycena rozrachunków.</b> Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki w zapłacie ustawowe.</p> <p>W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.</p> <p>Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że odpisy aktualizujące należności dotyczących ZFŚS obciążają ten fundusz.</p> <p>Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności, w przypadku gdy zostały one zapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy.</p> <p><b>4. Wycena pozostałych aktywów i pasywów.</b> W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania, Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg. wartości nominalnej.</p>																																																																																														
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																																																																																														
	<p><b>Tabela amortyzacji środków trwałych</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Nazwa</th> <th colspan="4">Wartość inwentarzowa</th> <th colspan="4">Umorzenie</th> </tr> <tr> <th>Bo</th> <th>Zwiększ.</th> <th>Zmn.</th> <th>Bz</th> <th>Bo</th> <th>Zw.</th> <th>Umorz.br.</th> <th>Zmn.</th> <th>Bz</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Grunt</td> <td>771 800,00</td> <td></td> <td></td> <td>771 800,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynki przedszkolny/szkolny</td> <td>3 495 939,36</td> <td></td> <td></td> <td>3 495 939,36</td> <td>1 445 367,30</td> <td></td> <td>87 534,45</td> <td></td> <td>1 532 901,75</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne ŚT</td> <td>99 875,41</td> <td></td> <td></td> <td>99 875,41</td> <td>99 875,41</td> <td></td> <td>18 630,90</td> <td></td> <td>118 506,31</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Urządzenia techniczne</td> <td>144 644,65</td> <td>6 000,30</td> <td></td> <td>150 644,95</td> <td>72 012,80</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>72 012,80</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Wart.niemat.i prawne</td> <td>20 035,76</td> <td></td> <td></td> <td>20 035,76</td> <td>20 035,76</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>20 035,76</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Razem:</b></td> <td><b>4 532 295,18</b></td> <td><b>6 000,30</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>4 538 295,48</b></td> <td><b>1 637 291,27</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>106 165,35</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>1 743 456,62</b></td> </tr> </tbody> </table>										L.p.	Nazwa	Wartość inwentarzowa				Umorzenie				Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz	1.	Grunt	771 800,00			771 800,00						2.	Budynki przedszkolny/szkolny	3 495 939,36			3 495 939,36	1 445 367,30		87 534,45		1 532 901,75	3.	Inne ŚT	99 875,41			99 875,41	99 875,41		18 630,90		118 506,31	4.	Urządzenia techniczne	144 644,65	6 000,30		150 644,95	72 012,80				72 012,80	5.	Wart.niemat.i prawne	20 035,76			20 035,76	20 035,76				20 035,76		<b>Razem:</b>	<b>4 532 295,18</b>	<b>6 000,30</b>	<b>0,00</b>	<b>4 538 295,48</b>	<b>1 637 291,27</b>	<b>0,00</b>	<b>106 165,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1 743 456,62</b>
L.p.	Nazwa	Wartość inwentarzowa				Umorzenie																																																																																									
		Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz																																																																																					
1.	Grunt	771 800,00			771 800,00																																																																																										
2.	Budynki przedszkolny/szkolny	3 495 939,36			3 495 939,36	1 445 367,30		87 534,45		1 532 901,75																																																																																					
3.	Inne ŚT	99 875,41			99 875,41	99 875,41		18 630,90		118 506,31																																																																																					
4.	Urządzenia techniczne	144 644,65	6 000,30		150 644,95	72 012,80				72 012,80																																																																																					
5.	Wart.niemat.i prawne	20 035,76			20 035,76	20 035,76				20 035,76																																																																																					
	<b>Razem:</b>	<b>4 532 295,18</b>	<b>6 000,30</b>	<b>0,00</b>	<b>4 538 295,48</b>	<b>1 637 291,27</b>	<b>0,00</b>	<b>106 165,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1 743 456,62</b>																																																																																					
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																														
	nie dysponuje																																																																																														
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																																														
	Jednostka nie dokonuje odpisów z tytułu utraty wartości aktywów trwałych																																																																																														
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste																																																																																														
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych w wieczyste																																																																																														
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																																																																																														
	Jednostka nie posiada składników majątkowych w ww zakresie																																																																																														
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 wystąpiły		
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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		
	nie dotyczy		
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	nie dotyczy		
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		
	nie dotyczy		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
	Jednostka nie dokonała rozliczeń międzyokresowych w okresie sprawozdawczym		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	nie dotyczy		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	ekwiwalenty za urlop	8.255,31	
	nagrody jubileuszowe	106.128,58	
	odprawy emerytalne	21.341,22	
1.16.	inne informacje		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej zapasami. Materiały są odpisywane w koszty z chwilą zakupu.		
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		
	Jednostka w bieżącym roku obrotowym wydatkowała środki pochodzące Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy, które zostały ujęte w budżecie jednostki, z zachowaniem ich wyodrębnienia w ramach szczególnych zasad wykonywania budżetu. Przez wyodrębnioną ewidencję należy rozumieć ewidencję polegającą na wyodrębnieniu operacji poprzez wprowadzenie do zakładowego planu kont odrębnych kont syntetycznych, analitycznych i pozabilansowych w takim układzie, aby możliwym było spełnienie wymagań w zakresie sporządzenia sprawozdań finansowych i innych rozliczeń.		
	Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia
	1	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	brak
			Kwota
			0,00
	2	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	dodatkowe zadania oświatowe w ramach pomocy dla dzieci ukraińskich
			245 130,97
			dodatkowe zadania oświatowe w ramach pomocy dla dzieci ukraińskich - pomoc psychologiczna
			7 450,68
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		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

Barbara Wieloch  
Elektronicznie podpisany przez  
 Barbara Wieloch  
 Data: 2023.03.22 07:45:12 +01'00'  
 (główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

Anna Wyrzykowska  
Elektronicznie podpisany przez Anna Wyrzykowska  
 Data: 2023.03.22 06:55:54 +01'00'  
 (kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																																								
1.																																																																																																									
1.1	nazwę jednostki																																																																																																								
	Szkoła Podstawowa Im. Alfreda Sofki																																																																																																								
1.2	siedzibę jednostki																																																																																																								
	Biała																																																																																																								
1.3	adres jednostki																																																																																																								
	ul. Radolińska 9, 64-980 Trzcianka																																																																																																								
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																																								
	PKD 85202 szkoły podstawowe																																																																																																								
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																																								
	01.01.2022-31.12.2022																																																																																																								
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																																																																																								
	Sprawozdanie nie zawiera danych łączonych, Jednostka sporządza je samodzielnie																																																																																																								
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																																								
	<p>Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z zasadami określonymi w art. 14 ustawy o rachunkowości, przepisami ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem szczególnych zasad rachunkowości oraz szczególnych zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych. Celem prowadzenia rachunkowości jest wiernie i rzetelnie przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <p><b>1. Wycena składników aktywów trwałych.</b> Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia wg: - w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, Zbiory biblioteczne stosownie do metody ich nabycia wycenia się: a) w cenę zakupu - w przypadku kupna, b) przez komisyjne określenie ich wartości - w przypadku otrzymania w drodze darowizny. c) Inwestycje- środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Pozostałe aktywa trwałe w jednostce nie występują.</p> <p><b>2. Wycena rzeczowych aktywów obrotowych.</b> Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do życia w działalności.</p> <p><b>3. Wycena rozrachunków.</b> Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie - ustawowe. W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że odpisy aktualizujące należności dotyczących ZFSS obciążają ten fundusz. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności, w przypadku gdy zostały one zapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy.</p> <p><b>4. Wycena pozostałych aktywów i pasywów.</b> W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania, Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg. wartości nominalnej.</p>																																																																																																								
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																																																																																																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="10">Tabela amortyzacji środków trwałych</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Nazwa</th> <th colspan="3">Wartość Inwentarzowa</th> <th colspan="5">Umorzenie</th> </tr> <tr> <th>Bo</th> <th>Zwiększ.</th> <th>Zmn.</th> <th>Bz</th> <th>Bo</th> <th>Zw.</th> <th>Umorz.br.</th> <th>Zmn.</th> <th>Bz</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Grunt</td> <td>107 160,00</td> <td></td> <td></td> <td>107 160,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynek przedszkolny/szkolny</td> <td>2 917 224,50</td> <td></td> <td></td> <td>2 917 224,50</td> <td>389 357,31</td> <td></td> <td>74 241,29</td> <td></td> <td>463 598,60</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne ŚT</td> <td>17 300,00</td> <td></td> <td></td> <td>17 300,00</td> <td>1 980,00</td> <td></td> <td>4 860,00</td> <td></td> <td>6 840,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Urządzenia techniczne</td> <td>16 955,36</td> <td></td> <td></td> <td>16 955,36</td> <td>8 704,63</td> <td></td> <td>896,59</td> <td></td> <td>9 601,22</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Wart.niemat. prawne</td> <td>11 146,66</td> <td>493,23</td> <td></td> <td>11 639,89</td> <td>11 146,66</td> <td>441,00</td> <td>11 639,89</td> <td></td> <td>11 639,89</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem:</td> <td>3 069 786,52</td> <td>493,23</td> <td>0,00</td> <td>3 070 279,75</td> <td>411 188,60</td> <td>441,00</td> <td>91 637,77</td> <td>0,00</td> <td>491 679,71</td> </tr> </tbody> </table>										Tabela amortyzacji środków trwałych										L.p.	Nazwa	Wartość Inwentarzowa			Umorzenie					Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz	1.	Grunt	107 160,00			107 160,00						2.	Budynek przedszkolny/szkolny	2 917 224,50			2 917 224,50	389 357,31		74 241,29		463 598,60	3.	Inne ŚT	17 300,00			17 300,00	1 980,00		4 860,00		6 840,00	4.	Urządzenia techniczne	16 955,36			16 955,36	8 704,63		896,59		9 601,22	5.	Wart.niemat. prawne	11 146,66	493,23		11 639,89	11 146,66	441,00	11 639,89		11 639,89		Razem:	3 069 786,52	493,23	0,00	3 070 279,75	411 188,60	441,00	91 637,77	0,00	491 679,71
Tabela amortyzacji środków trwałych																																																																																																									
L.p.	Nazwa	Wartość Inwentarzowa			Umorzenie																																																																																																				
		Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz																																																																																															
1.	Grunt	107 160,00			107 160,00																																																																																																				
2.	Budynek przedszkolny/szkolny	2 917 224,50			2 917 224,50	389 357,31		74 241,29		463 598,60																																																																																															
3.	Inne ŚT	17 300,00			17 300,00	1 980,00		4 860,00		6 840,00																																																																																															
4.	Urządzenia techniczne	16 955,36			16 955,36	8 704,63		896,59		9 601,22																																																																																															
5.	Wart.niemat. prawne	11 146,66	493,23		11 639,89	11 146,66	441,00	11 639,89		11 639,89																																																																																															
	Razem:	3 069 786,52	493,23	0,00	3 070 279,75	411 188,60	441,00	91 637,77	0,00	491 679,71																																																																																															
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																								
	nie dysponuje																																																																																																								
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych																																																																																																								
	Jednostka nie dokonuje odpisów z tytułu utraty wartości aktywów trwałych																																																																																																								
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wleczyscie																																																																																																								
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wleczyscie																																																																																																								
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																																																																																																								
	Jednostka nie posiada składników majątkowych w w/w zakresie																																																																																																								
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 wystąpiły																																																																																																								

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 byłby 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 wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
	Jednostka nie dokonała rozliczeń międzyokresowych w okresie sprawozdawczym		
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	nie dotyczy		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	ekwiwalenty za urlop	1.452,78	
	nagrody jubileuszowe	11.328,17	
	odprawy emerytalne	0,00	
1.16.	inne informacje		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku obrotowym		
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		
	Jednostka w bieżącym roku obrotowym wydatkowała środki pochodzące Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy, które zostały ujęte w budżecie jednostki, z zachowaniem ich wyodrębnienia w ramach szczególnych zasad wykonywania budżetu. Przez wyodrębnioną ewidencję należy rozumieć ewidencję polegającą na wyodrębnieniu operacji poprzez wprowadzenie do zakładowego planu kont odrębnych kont syntetycznych, analitycznych i pozabilansowych w takim układzie, aby możliwym było spełnienie wymagań w zakresie sporządzenia sprawozdań finansowych i innych rozliczeń.		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	1	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	0,00
	2	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	40 587,08
		dodatkowe zadania oświatowe w ramach pomocy dla dzieci ukraińskich	
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		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

Barbara Wieloch  
Bekłanowice podpisany przez  
Barbara Wieloch  
Data: 2023.09.22 07:48:08 +01'00'

(główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

Monika Marciniak  
Bekłanowice podpisany przez  
Monika Marciniak  
Data: 2023.09.22 08:34:04 +01'00'

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>																																																																																					
1.																																																																																						
1.1	nazwę jednostki																																																																																					
	<b>Szkoła Podstawowa Im. H. Sienkiewicza</b>																																																																																					
1.2	siedzibę jednostki																																																																																					
	<b>Łomnica</b>																																																																																					
1.3	adres jednostki																																																																																					
	<b>Łomnica 7, 64-980 Trzcianka</b>																																																																																					
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																					
	<b>PKD 85202 szkoły podstawowe</b>																																																																																					
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																					
	<b>01.01.2022-31.12.2022</b>																																																																																					
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																																																																					
	<b>Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych, jednostka sporządza je samodzielnie</b>																																																																																					
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																					
	<p>Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z zasadami określonymi w art. 14 ustawy o rachunkowości, przepisami ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem szczególnych zasad rachunkowości oraz szczególnych zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych. Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <p><b>1. Wycena składników aktywów trwałych.</b></p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia wg:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>- w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</li> </ul> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Zbiory biblioteczne stosownie do metody ich nabycia wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) w cenie zakupu - w przypadku kupna,</li> <li>b) przez komisję określenie ich wartości - w przypadku otrzymania w drodze darowizny.</li> </ul> <p>c) Inwestycje - środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Pozostałe aktywa trwałe w jednostce nie wstępują.</p> <p><b>2. Wycena rzeczowych aktywów obrotowych.</b></p> <p>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zżycia w działalności.</p> <p><b>3. Wycena rozrachunków.</b></p> <p>Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej.</p> <p>Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie - ustawowe.</p> <p>W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.</p> <p>Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że odpisy aktualizujące należności dotyczących ZFŚS obciążają ten fundusz.</p> <p>Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności, w przypadku gdy zostały one zapłacone do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy.</p> <p><b>4. Wycena pozostałych aktywów i pasywów,</b></p> <p>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.</p> <p>Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg. wartości nominalnej.</p>																																																																																					
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																																																																																					
	<p><b>Tabela amortyzacji środków trwałych</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th><th rowspan="2">Nazwa</th><th colspan="3">Wartość inwentarzowa</th><th colspan="5">Umorzenia</th></tr> <tr> <th>Bo</th><th>Zwiększ.</th><th>Zmn.</th><th>Bz</th><th>Bo</th><th>Zw.</th><th>Umorz.br.</th><th>Zmn.</th><th>Bz</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Grunt</td><td>146 680,00</td><td></td><td></td><td>146 680,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Budynek przedszkolny/szkolny</td><td>1 995 437,51</td><td></td><td></td><td>1 995 437,51</td><td>352 331,47</td><td></td><td>55 440,41</td><td></td><td>407 771,88</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Inne ST</td><td>26 393,40</td><td></td><td></td><td>26 393,40</td><td>13 245,36</td><td></td><td>2 695,90</td><td></td><td>15 941,26</td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Urządzenia techniczne</td><td>119 000,92</td><td></td><td></td><td>119 000,92</td><td>96 924,55</td><td></td><td>2 320,00</td><td></td><td>99 244,55</td></tr> <tr> <td>5.</td><td>Wart.niemat.i prawne</td><td>5 497,31</td><td></td><td></td><td>5 497,31</td><td>5 497,31</td><td></td><td></td><td></td><td>5 497,31</td></tr> <tr> <td colspan="2">Razem:</td><td>2 293 009,14</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>2 293 009,14</td><td>467 998,69</td><td>0,00</td><td>60 456,31</td><td>0,00</td><td>528 455,00</td></tr> </tbody> </table>	L.p.	Nazwa	Wartość inwentarzowa			Umorzenia					Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz	1.	Grunt	146 680,00			146 680,00						2.	Budynek przedszkolny/szkolny	1 995 437,51			1 995 437,51	352 331,47		55 440,41		407 771,88	3.	Inne ST	26 393,40			26 393,40	13 245,36		2 695,90		15 941,26	4.	Urządzenia techniczne	119 000,92			119 000,92	96 924,55		2 320,00		99 244,55	5.	Wart.niemat.i prawne	5 497,31			5 497,31	5 497,31				5 497,31	Razem:		2 293 009,14	0,00	0,00	2 293 009,14	467 998,69	0,00	60 456,31	0,00	528 455,00
L.p.	Nazwa			Wartość inwentarzowa			Umorzenia																																																																															
		Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz																																																																												
1.	Grunt	146 680,00			146 680,00																																																																																	
2.	Budynek przedszkolny/szkolny	1 995 437,51			1 995 437,51	352 331,47		55 440,41		407 771,88																																																																												
3.	Inne ST	26 393,40			26 393,40	13 245,36		2 695,90		15 941,26																																																																												
4.	Urządzenia techniczne	119 000,92			119 000,92	96 924,55		2 320,00		99 244,55																																																																												
5.	Wart.niemat.i prawne	5 497,31			5 497,31	5 497,31				5 497,31																																																																												
Razem:		2 293 009,14	0,00	0,00	2 293 009,14	467 998,69	0,00	60 456,31	0,00	528 455,00																																																																												
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																					
	<b>nie dysponuje</b>																																																																																					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																																					
	<b>Jednostka nie dokonuje odpisów z tytułu utraty wartości aktywów trwałych</b>																																																																																					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																																																					
	<b>Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto</b>																																																																																					
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																																																																																					
	<b>Jednostka nie posiada składników majątkowych w ww zakresie</b>																																																																																					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																																					
	<b>nie dotyczy</b>																																																																																					

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 wystąpiły		
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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		
	nie dotyczy		
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	nie dotyczy		
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		
	nie dotyczy		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami trzymanymi finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
	Jednostka nie dokonała rozliczeń międzyokresowych w okresie sprawozdawczym		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	nie dotyczy		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	ekwiwalenty za urlop	0,00	
	nagrody jubileuszowe	79.419,10	
	odprawy emerytalne	18.685,65	
1.16.	inne informacje		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku obrotowym		
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		
	Jednostka w bieżącym roku obrotowym wydatkowała środki pochodzące Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy, które zostały ujęte w budżecie jednostki, z zachowaniem ich wyodrębnienia w ramach szczególnych zasad wykonywania budżetu. Przez wyodrębnioną ewidencję należy rozumieć ewidencję polegającą na wyodrębnieniu operacji poprzez wprowadzenie do zakładowego planu kont odrębnych kont syntetycznych, analitycznych i pozabilansowych w takim układzie, aby możliwym było spełnienie wymagań w zakresie sporządzenia sprawozdań finansowych i innych rozliczeń.		
	Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia
	1	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	-
			Kwota
	2	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	dodatkowe zadania oświatowe w ramach pomocy dla dzieci ukraińskich
			62 307,98
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		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

Barbara Wieloch  
Dziś i od dnia przystąpienia do Unii Europejskiej przez Polskę  
 (główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

Karolina Kubilus  
Elektronicznie podpisany przez  
 Karolina Kubilus  
 Data: 2023.03.22 09:19:25 +01'00'  
 (kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																																											
1																																																																																																												
1.1	nazwa jednostki Szkoła Podstawowa im. Miłośników Przyrody w Siedliszku																																																																																																											
1.2	siedziba jednostki Siedliszko																																																																																																											
1.3	adres jednostki Siedliszko 160, 64-980 Trzcianka																																																																																																											
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																																											
	<p>Szkoła Podstawowa w Siedliszku realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz w przepisach wydanych na jej podstawie.</p> <p>Szkoła Podstawowa w Siedliszku:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- realizuje program nauczania uwzględniając podstawę programową</li> <li>- zapewnia bezpłatne nauczanie oraz warunki do odbywania zajęć lekcyjnych</li> <li>- zatrudnia nauczycieli posiadających wymagane kwalifikacje</li> </ul>																																																																																																											
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.																																																																																																											
3	wskazanie roku sprawozdania finansowego wraz z datą jego ukończenia																																																																																																											
4	opisanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																																											
	<p>Środki trwałe - wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł ulegały amortyzacji, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>Materiały i wyposażenie do wartości 10 tys. zł wyceniane są w cenie zakupu i przekazywane bezpośrednio do zużycia.</p> <p>Ze względu na niemożliwość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>																																																																																																											
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, 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																																																																																																											
	<p><b>Tabela amortyzacji środków trwałych</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Nazwa</th> <th colspan="4">Wartość inwentarzowa</th> <th colspan="5">Umorzenie</th> </tr> <tr> <th>Bo</th> <th>Zwiększ.</th> <th>Zmn.</th> <th>Dz</th> <th>Bo</th> <th>Zw.</th> <th>Umorz.br.</th> <th>Zmn.</th> <th>Bz</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-</td> <td>-</td> <td>118 990,00</td> <td></td> <td></td> <td>118 990,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Środki trwałe</td> <td>6 309 106,58</td> <td></td> <td></td> <td>6 309 106,58</td> <td>1 025 327,45</td> <td></td> <td>157 387,51</td> <td></td> <td>1 982 714,08</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>37 000,19</td> <td>1 000,00</td> <td></td> <td>38 000,19</td> <td>92 770,00</td> <td></td> <td>17 313,38</td> <td></td> <td>100 083,38</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Środki trwałe</td> <td>37 000,19</td> <td></td> <td></td> <td>37 000,19</td> <td>30 665,17</td> <td></td> <td>41,02</td> <td>0,00</td> <td>37 006,19</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>24 186,29</td> <td>4 000,00</td> <td></td> <td>28 186,29</td> <td>24 186,29</td> <td></td> <td>4 000,00</td> <td></td> <td>28 186,29</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>24 186,29</td> <td>4 000,00</td> <td></td> <td>28 186,29</td> <td>24 186,29</td> <td></td> <td>4 000,00</td> <td></td> <td>28 186,29</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem:</td> <td>6 692 548,15</td> <td>158 647,53</td> <td>0,00</td> <td>6 851 195,68</td> <td>1 989 248,91</td> <td>0,00</td> <td>178 741,91</td> <td>0,00</td> <td>2 147 990,82</td> </tr> </tbody> </table>											Lp.	Nazwa	Wartość inwentarzowa				Umorzenie					Bo	Zwiększ.	Zmn.	Dz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz	-	-	118 990,00			118 990,00	0,00				0,00	1	Środki trwałe	6 309 106,58			6 309 106,58	1 025 327,45		157 387,51		1 982 714,08	2	Wartości niematerialne i prawne	37 000,19	1 000,00		38 000,19	92 770,00		17 313,38		100 083,38	3	Środki trwałe	37 000,19			37 000,19	30 665,17		41,02	0,00	37 006,19	4	Wartości niematerialne i prawne	24 186,29	4 000,00		28 186,29	24 186,29		4 000,00		28 186,29	5	Wartości niematerialne i prawne	24 186,29	4 000,00		28 186,29	24 186,29		4 000,00		28 186,29		Razem:	6 692 548,15	158 647,53	0,00	6 851 195,68	1 989 248,91	0,00	178 741,91	0,00	2 147 990,82
Lp.	Nazwa	Wartość inwentarzowa				Umorzenie																																																																																																						
		Bo	Zwiększ.	Zmn.	Dz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz																																																																																																		
-	-	118 990,00			118 990,00	0,00				0,00																																																																																																		
1	Środki trwałe	6 309 106,58			6 309 106,58	1 025 327,45		157 387,51		1 982 714,08																																																																																																		
2	Wartości niematerialne i prawne	37 000,19	1 000,00		38 000,19	92 770,00		17 313,38		100 083,38																																																																																																		
3	Środki trwałe	37 000,19			37 000,19	30 665,17		41,02	0,00	37 006,19																																																																																																		
4	Wartości niematerialne i prawne	24 186,29	4 000,00		28 186,29	24 186,29		4 000,00		28 186,29																																																																																																		
5	Wartości niematerialne i prawne	24 186,29	4 000,00		28 186,29	24 186,29		4 000,00		28 186,29																																																																																																		
	Razem:	6 692 548,15	158 647,53	0,00	6 851 195,68	1 989 248,91	0,00	178 741,91	0,00	2 147 990,82																																																																																																		
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																											
1.3	kwotę odpisanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																																																											
1.4	wartość granic użytkowania wzdłuż osi																																																																																																											
1.5	wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - w tym środki trwałe - używane 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	stan o odosobnieniu 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	stan o stanie rezerw według celów ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																																																																											
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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 typowy do leasingu finansowego lub zwrotny z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																																																																																											
1.11	liczbę kwotę odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																																																																											
1.12	liczbę kwotę odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, ze wskazaniem 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 wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za n.c.		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	ekwiwalenty za urlop	0,00	
	nagrody jubileuszowe	33 102,21	
	odprawy emerytalne	0,00	
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		
	Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia
	1	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	zmniejszenie obciążenia publicznoprawnych z tytułu składek ZUS w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej
	2	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	skutki udzielonych ulg w spłacie niepodatkowych na emerytalność publicznoprawnych z tytułu opłaty za korzystanie z wynagrodzenia i nakładów na świadczenie świadczeń
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

*Juliano Socha*

(główny księgowy)

28 marca 2023

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR

*mgr Piotr Piśak*



**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>																																																																																																	
1.																																																																																																		
1.1	nazwę jednostki <b>Gminne Przedszkole Nr 1 w Trzciance</b>																																																																																																	
1.2	siedzibę jednostki <b>Trzcianka</b>																																																																																																	
1.3	adres jednostki <b>ul. Mickiewicz 49, 64-960 Trzcianka</b>																																																																																																	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																																	
	Gminne Przedszkole Nr 1 w Trzciance realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie. Gminne Przedszkole Nr 1 w Trzciance: - realizuje program wychowania przedszkolnego uwzględniając podstawę programową wychowania przedszkolnego, - zapewnia bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie, - przeprowadza rekrutację dzieci w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, - zatrudnia nauczycieli posiadających wymagane kwalifikacje																																																																																																	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>																																																																																																	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																																																																																	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																																	
	- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową, - materiały i wyposażenie do wartości 10 tys. zł wyceniane są w cenie zakupu i przekazywane bezpośrednio do zużycia, - stany i rozchody środków żywności wycenia się na poziomie cen zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO, - ze względu na nieistotność nie rozlicz się kosztów w czasie																																																																																																	
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																																																																																																	
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="11">Tabela amortyzacji środków trwałych</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Nazwa</th> <th colspan="3">Wartość inwentarzowa</th> <th colspan="6">Umorzenie</th> </tr> <tr> <th>Bo</th> <th>Zwiększ.</th> <th>Zmn.</th> <th>Bz</th> <th>Bo</th> <th>Zw.</th> <th>Umoz.br.</th> <th>Zmn.</th> <th>Bz</th> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Grunt</td> <td>292 280,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>292 280,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynek przedszkolny</td> <td>3 159 022,72</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 159 022,72</td> <td>885 589,47</td> <td>0,00</td> <td>79 928,15</td> <td>0,00</td> <td>1 065 515,62</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne ŚT</td> <td>48 541,44</td> <td>91 594,99</td> <td>0,00</td> <td>140 136,43</td> <td>40 870,27</td> <td>0,00</td> <td>1 138,00</td> <td>19 650,04</td> <td>21 958,23</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Urządzenia techniczne</td> <td>24 803,62</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>24 803,62</td> <td>24 803,62</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>24 803,62</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Wart.niemat.i prawne</td> <td>7 095,28</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>7 095,28</td> <td>7 095,28</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>7 095,28</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Razem:</b></td> <td><b>3 531 743,06</b></td> <td><b>91 594,99</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>3 623 338,05</b></td> <td><b>1 058 158,64</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>81 064,15</b></td> <td><b>19 650,04</b></td> <td><b>1 119 372,75</b></td> </tr> </table>	Tabela amortyzacji środków trwałych											L.p.	Nazwa	Wartość inwentarzowa			Umorzenie						Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umoz.br.	Zmn.	Bz	1.	Grunt	292 280,00	0,00	0,00	292 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Budynek przedszkolny	3 159 022,72	0,00	0,00	3 159 022,72	885 589,47	0,00	79 928,15	0,00	1 065 515,62	3.	Inne ŚT	48 541,44	91 594,99	0,00	140 136,43	40 870,27	0,00	1 138,00	19 650,04	21 958,23	4.	Urządzenia techniczne	24 803,62	0,00	0,00	24 803,62	24 803,62	0,00	0,00	0,00	24 803,62	5.	Wart.niemat.i prawne	7 095,28	0,00	0,00	7 095,28	7 095,28	0,00	0,00	0,00	7 095,28		<b>Razem:</b>	<b>3 531 743,06</b>	<b>91 594,99</b>	<b>0,00</b>	<b>3 623 338,05</b>	<b>1 058 158,64</b>	<b>0,00</b>	<b>81 064,15</b>	<b>19 650,04</b>	<b>1 119 372,75</b>
Tabela amortyzacji środków trwałych																																																																																																		
L.p.	Nazwa	Wartość inwentarzowa			Umorzenie																																																																																													
		Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umoz.br.	Zmn.	Bz																																																																																								
1.	Grunt	292 280,00	0,00	0,00	292 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																								
2.	Budynek przedszkolny	3 159 022,72	0,00	0,00	3 159 022,72	885 589,47	0,00	79 928,15	0,00	1 065 515,62																																																																																								
3.	Inne ŚT	48 541,44	91 594,99	0,00	140 136,43	40 870,27	0,00	1 138,00	19 650,04	21 958,23																																																																																								
4.	Urządzenia techniczne	24 803,62	0,00	0,00	24 803,62	24 803,62	0,00	0,00	0,00	24 803,62																																																																																								
5.	Wart.niemat.i prawne	7 095,28	0,00	0,00	7 095,28	7 095,28	0,00	0,00	0,00	7 095,28																																																																																								
	<b>Razem:</b>	<b>3 531 743,06</b>	<b>91 594,99</b>	<b>0,00</b>	<b>3 623 338,05</b>	<b>1 058 158,64</b>	<b>0,00</b>	<b>81 064,15</b>	<b>19 650,04</b>	<b>1 119 372,75</b>																																																																																								
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																																																	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie																																																																																																	
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 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																																																																	
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																																																																																																	

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	- ekwiwalenty za urlop - 4 032,82 zł - nagrody jubileuszowe - 14 718,00 zł		
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		
	Lp.	Wykazanie	Kwota
	1	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	
	2	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	
		skutki udzielonych ulg w opłacie niepodatkowych należności publiczno-prawnych z tytułu opłaty za korzystanie z wychowania i opłaty za wyżywienie dzieci	76,00
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		
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 Monika Maciżyńska

(główny księgowy)

31.03.2023

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR  
Gminnego Przedszkola Nr 1

mgr Elżbieta Frątczak  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>																																																																																						
<b>1.</b>																																																																																							
<b>1.1</b>	nazwę jednostki <b>Gminne Przedszkole Nr 2 w Trzciance</b>																																																																																						
<b>1.2</b>	siedzibę jednostki <b>Trzcianka</b>																																																																																						
<b>1.3</b>	adres jednostki <b>ul.27 stycznia 90/92, 64-980 Trzcianka</b>																																																																																						
<b>1.4</b>	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																						
	Gminne Przedszkole Nr 2 w Trzciance realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie. Gminne Przedszkole Nr 2 w Trzciance: - realizuje program wychowania przedszkolnego uwzględniając podstawę programową wychowania przedszkolnego, - zapewnia bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie, - przeprowadza rekrutację dzieci w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, - zatrudnia nauczycieli posiadających wymagane kwalifikacje																																																																																						
<b>2.</b>	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>																																																																																						
<b>3.</b>	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																																																																						
<b>4.</b>	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową, materiały i wyposażenie do wartości 10 tys. zł wyceniane są w cenie zakupu i przekazywane bezpośrednio do zużycia, - stany i rozchody środków żywności wycenia się na poziomie cen zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO, - ze względu na nieistotność nie rozlicz się kosztów w czasie																																																																																						
<b>5.</b>	inne informacje																																																																																						
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																																																																																						
<b>1.</b>																																																																																							
<b>1.1.</b>	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																																																																																						
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="2" rowspan="2">Tabela amortyzacji środków trwałych</th><th colspan="4">Wartość inwentarzowa</th><th colspan="5">Umorzenie</th></tr> <tr> <th>Bo</th><th>Zwiększ.</th><th>Zmn.</th><th>Bz</th><th>Bo</th><th>Zw.</th><th>Umorz.br.</th><th>Zmn.</th><th>Bz</th></tr> <tr> <td>1.</td><td>Grunt</td><td>168 090,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>168 090,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Budynek przedszkolny</td><td>2 398 222,93</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>2 398 222,93</td><td>304 264,67</td><td>0,00</td><td>61 168,07</td><td>0,00</td><td>365 432,94</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Inne ŚT</td><td>41 572,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>41 572,00</td><td>33 700,63</td><td>0,00</td><td>1 138,00</td><td>0,00</td><td>34 838,63</td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Urządzenia techniczne</td><td>3 644,99</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3 644,99</td><td>3 644,99</td><td>-</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3 644,99</td></tr> <tr> <td>5.</td><td>Wart.niemat.l. prawne</td><td>3 644,99</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3 644,99</td><td>3 644,99</td><td>-</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3 644,99</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>Razem:</b></td><td><b>2 633 039,55</b></td><td><b>0,00</b></td><td><b>0,00</b></td><td><b>2 633 039,55</b></td><td><b>385 120,32</b></td><td><b>0,00</b></td><td><b>62 306,07</b></td><td><b>0,00</b></td><td><b>427 426,39</b></td></tr> </table>	Tabela amortyzacji środków trwałych		Wartość inwentarzowa				Umorzenie					Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz	1.	Grunt	168 090,00	0,00	0,00	168 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Budynek przedszkolny	2 398 222,93	0,00	0,00	2 398 222,93	304 264,67	0,00	61 168,07	0,00	365 432,94	3.	Inne ŚT	41 572,00	0,00	0,00	41 572,00	33 700,63	0,00	1 138,00	0,00	34 838,63	4.	Urządzenia techniczne	3 644,99	0,00	0,00	3 644,99	3 644,99	-	0,00	0,00	3 644,99	5.	Wart.niemat.l. prawne	3 644,99	0,00	0,00	3 644,99	3 644,99	-	0,00	0,00	3 644,99	<b>Razem:</b>		<b>2 633 039,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 633 039,55</b>	<b>385 120,32</b>	<b>0,00</b>	<b>62 306,07</b>	<b>0,00</b>	<b>427 426,39</b>
Tabela amortyzacji środków trwałych				Wartość inwentarzowa				Umorzenie																																																																															
		Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz																																																																													
1.	Grunt	168 090,00	0,00	0,00	168 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																													
2.	Budynek przedszkolny	2 398 222,93	0,00	0,00	2 398 222,93	304 264,67	0,00	61 168,07	0,00	365 432,94																																																																													
3.	Inne ŚT	41 572,00	0,00	0,00	41 572,00	33 700,63	0,00	1 138,00	0,00	34 838,63																																																																													
4.	Urządzenia techniczne	3 644,99	0,00	0,00	3 644,99	3 644,99	-	0,00	0,00	3 644,99																																																																													
5.	Wart.niemat.l. prawne	3 644,99	0,00	0,00	3 644,99	3 644,99	-	0,00	0,00	3 644,99																																																																													
<b>Razem:</b>		<b>2 633 039,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 633 039,55</b>	<b>385 120,32</b>	<b>0,00</b>	<b>62 306,07</b>	<b>0,00</b>	<b>427 426,39</b>																																																																													
<b>1.2.</b>	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																						
<b>1.3.</b>	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																																						
<b>1.4.</b>	wartość gruntów użytkowanych w całości																																																																																						
<b>1.5.</b>	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																																																																																						
<b>1.6.</b>	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																																						
<b>1.7.</b>	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)																																																																																						
<b>1.8.</b>	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																																																						
<b>1.9.</b>	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																																																						
<b>a)</b>	powyżej 1 roku do 3 lat																																																																																						
<b>b)</b>	powyżej 3 do 5 lat																																																																																						
<b>c)</b>	powyżej 5 lat																																																																																						
<b>1.10.</b>	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																																																																						

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
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		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami trzymanymi finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	- ekwiwalenty za urlop - 6 273,44 zł - nagrody jubileuszowe - 23 899,01 zł - odprawy emerytalne - 21 672,00 zł		
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		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	1	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	
	2	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	
		<small>efekty udzielonych ugiw w sprawie nadpoborczych należności pieniężnych z tytułu opłat za korzystanie z wychowawstwa i opłat za wyżywienie dzieci</small>	3 138,00
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		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Mac*  
 mgr Monika Maciejewska  
 (główny księgowy)

31.03.2023 r.  
 (dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR  
 Gminnego Przedszkola nr 2  
 w Trzaskach  
*Ma*  
 mgr Maria Jęsko  
 (kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																																
1.1	nazwę jednostki																																																																																																
	Gminne Przedszkole Nr 3 w Trzciance																																																																																																
1.2	siedzibę jednostki																																																																																																
	Trzcianka																																																																																																
1.3	adres jednostki																																																																																																
	os. Słowackiego 24a, 64-980 Trzcianka																																																																																																
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																																
	<p>Gminne Przedszkole Nr 3 w Trzciance realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie.</p> <p>Gminne Przedszkole Nr 3 w Trzciance:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- realizuje program wychowania przedszkolnego uwzględniając podstawę programową wychowania przedszkolnego,</li> <li>- zapewnia bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie,</li> <li>- przeprowadza rekrutację dzieci w oparciu o zasadę powszechnej dostępności,</li> <li>- zatrudnia nauczycieli posiadających wymagane kwalifikacje</li> </ul>																																																																																																
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																																
	01.01.2022 - 31.12.2022																																																																																																
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																																																																																
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																																
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową,</li> <li>- materiały i wyposażenie do wartości 10 tys. zł wyceniane są w cenie zakupu i przekazywane bezpośrednio do zużycia,</li> <li>- stany i rozchody środków żywności wycenia się na poziomie cen zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO,</li> <li>- ze względu na niestoiłość nie rozlicz się kosztów w czasie</li> </ul>																																																																																																
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																																																																																																
	<p><b>Tabela amortyzacji środków trwałych</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Nazwa</th> <th colspan="3">Wartość Inwentarzowa</th> <th colspan="6">Umorzenie</th> </tr> <tr> <th>Bo</th> <th>Zwiększ.</th> <th>Zmn.</th> <th>Bz</th> <th>Bo</th> <th>Zw.</th> <th>Umorz.br.</th> <th>Zmn.</th> <th>Bz</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Grunt</td> <td>220 380,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>220 380,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynek przedszkolny</td> <td>3 169 811,88</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 169 811,88</td> <td>1 350 067,08</td> <td>0,00</td> <td>81 268,49</td> <td>0,00</td> <td>1 431 335,58</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne ŚT</td> <td>32 482,22</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>32 482,22</td> <td>22 867,04</td> <td>0,00</td> <td>1 582,52</td> <td>0,00</td> <td>24 469,56</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Urządzenia techniczne</td> <td>14 490,15</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>14 490,15</td> <td>12 783,84</td> <td>0,00</td> <td>1 706,29</td> <td>0,00</td> <td>14 490,13</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Wart.niemat.i prawne</td> <td>2 275,99</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 275,99</td> <td>2 275,99</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 275,99</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Razem:</b></td> <td><b>3 439 420,05</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>3 439 420,05</b></td> <td><b>1 388 013,99</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>84 557,30</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>1 472 571,28</b></td> </tr> </tbody> </table>											L.p.	Nazwa	Wartość Inwentarzowa			Umorzenie						Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz	1.	Grunt	220 380,00	0,00	0,00	220 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Budynek przedszkolny	3 169 811,88	0,00	0,00	3 169 811,88	1 350 067,08	0,00	81 268,49	0,00	1 431 335,58	3.	Inne ŚT	32 482,22	0,00	0,00	32 482,22	22 867,04	0,00	1 582,52	0,00	24 469,56	4.	Urządzenia techniczne	14 490,15	0,00	0,00	14 490,15	12 783,84	0,00	1 706,29	0,00	14 490,13	5.	Wart.niemat.i prawne	2 275,99	0,00	0,00	2 275,99	2 275,99	0,00	0,00	0,00	2 275,99		<b>Razem:</b>	<b>3 439 420,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 439 420,05</b>	<b>1 388 013,99</b>	<b>0,00</b>	<b>84 557,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1 472 571,28</b>
L.p.	Nazwa	Wartość Inwentarzowa			Umorzenie																																																																																												
		Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz																																																																																							
1.	Grunt	220 380,00	0,00	0,00	220 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																							
2.	Budynek przedszkolny	3 169 811,88	0,00	0,00	3 169 811,88	1 350 067,08	0,00	81 268,49	0,00	1 431 335,58																																																																																							
3.	Inne ŚT	32 482,22	0,00	0,00	32 482,22	22 867,04	0,00	1 582,52	0,00	24 469,56																																																																																							
4.	Urządzenia techniczne	14 490,15	0,00	0,00	14 490,15	12 783,84	0,00	1 706,29	0,00	14 490,13																																																																																							
5.	Wart.niemat.i prawne	2 275,99	0,00	0,00	2 275,99	2 275,99	0,00	0,00	0,00	2 275,99																																																																																							
	<b>Razem:</b>	<b>3 439 420,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 439 420,05</b>	<b>1 388 013,99</b>	<b>0,00</b>	<b>84 557,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1 472 571,28</b>																																																																																							
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																																																
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																																																																
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 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																																																																

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		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanymi finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	- ekwiwalenty za urlop - 1 034,88 zł - nagrody jubileuszowe - 34 972,00 zł - odprawy emerytalne - 64 070,40 zł		
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		
	Lp.	Wykazanie	Kwota
	1	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	
	2	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	2 803,00
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		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Mac*  
 mgr Monika Maćdzińska  
 (główny księgowy)

31.03.2023 r.  
 (dzień, miesiąc, rok)

mgr Anna Świąs  
 DYREKTOR  
 Gminne Przedszkole nr 3  
 Trzcianka  
 (kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																																	
1.																																																																																																		
1.1	nazwę jednostki																																																																																																	
	Gminne Przedszkole Nr 4 w Trzciance																																																																																																	
1.2	siedzibę jednostki																																																																																																	
	Trzcianka																																																																																																	
1.3	adres jednostki																																																																																																	
	ul. Broniewskiego 2a, 64-980 Trzcianka																																																																																																	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																																	
	<p>Gminne Przedszkole Nr 4 w Trzciance realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie.</p> <p>Gminne Przedszkole Nr 4 w Trzciance:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- realizuje program wychowania przedszkolnego uwzględniając podstawę programową wychowania przedszkolnego,</li> <li>- zapewnia bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie,</li> <li>- przeprowadza rekrutację dzieci w oparciu o zasadę powszechnej dostępności,</li> <li>- zatrudnia nauczycieli posiadających wymagane kwalifikacje</li> </ul>																																																																																																	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																																	
	01.01.2022 - 31.12.2022																																																																																																	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																																																																																	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																																	
	<p>- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową, - materiały i wyposażenie do wartości 10 tys. zł wyceniane są w cenie zakupu i przekazywane bezpośrednio do zużycia,</p> <p>- stany i rozchody środków żywności wycenia się na poziomie cen zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO,</p> <p>- ze względu na nieistotność nie rozlicz się kosztów w czasie</p>																																																																																																	
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																																																																																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Tabela amortyzacji środków trwałych</th> <th colspan="4">Wartość inwentarzowa</th> <th colspan="5">Umorzenie</th> </tr> <tr> <th>Lp.</th> <th>Nazwa</th> <th>Bo</th> <th>Zwiększ.</th> <th>Zmn.</th> <th>Bz</th> <th>Bo</th> <th>Zw.</th> <th>Umorz.br.</th> <th>Zmn.</th> <th>Bz</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Grunt</td> <td>232 140,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>232 140,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynek przedszkolny</td> <td>1 945 908,38</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1 945 908,38</td> <td>259 530,28</td> <td>0,00</td> <td>59 528,05</td> <td>0,00</td> <td>319 356,33</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne ST</td> <td>14 218,35</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>14 218,35</td> <td>14 218,35</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>14 218,35</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Urządzenia techniczne</td> <td>21 131,56</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>21 131,56</td> <td>21 131,56</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>21 131,56</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Wart.niemat.l.prawne</td> <td>3 514,88</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 514,88</td> <td>3 514,88</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 514,88</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem:</td> <td>2 218 911,27</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 218 911,27</td> <td>288 693,17</td> <td>0,00</td> <td>59 528,05</td> <td>0,00</td> <td>358 219,22</td> </tr> </tbody> </table>										Tabela amortyzacji środków trwałych		Wartość inwentarzowa				Umorzenie					Lp.	Nazwa	Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz	1.	Grunt	232 140,00	0,00	0,00	232 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Budynek przedszkolny	1 945 908,38	0,00	0,00	1 945 908,38	259 530,28	0,00	59 528,05	0,00	319 356,33	3.	Inne ST	14 218,35	0,00	0,00	14 218,35	14 218,35	0,00	0,00	0,00	14 218,35	4.	Urządzenia techniczne	21 131,56	0,00	0,00	21 131,56	21 131,56	0,00	0,00	0,00	21 131,56	5.	Wart.niemat.l.prawne	3 514,88	0,00	0,00	3 514,88	3 514,88	0,00	0,00	0,00	3 514,88	Razem:		2 218 911,27	0,00	0,00	2 218 911,27	288 693,17	0,00	59 528,05	0,00	358 219,22
Tabela amortyzacji środków trwałych		Wartość inwentarzowa				Umorzenie																																																																																												
Lp.	Nazwa	Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz																																																																																								
1.	Grunt	232 140,00	0,00	0,00	232 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																								
2.	Budynek przedszkolny	1 945 908,38	0,00	0,00	1 945 908,38	259 530,28	0,00	59 528,05	0,00	319 356,33																																																																																								
3.	Inne ST	14 218,35	0,00	0,00	14 218,35	14 218,35	0,00	0,00	0,00	14 218,35																																																																																								
4.	Urządzenia techniczne	21 131,56	0,00	0,00	21 131,56	21 131,56	0,00	0,00	0,00	21 131,56																																																																																								
5.	Wart.niemat.l.prawne	3 514,88	0,00	0,00	3 514,88	3 514,88	0,00	0,00	0,00	3 514,88																																																																																								
Razem:		2 218 911,27	0,00	0,00	2 218 911,27	288 693,17	0,00	59 528,05	0,00	358 219,22																																																																																								
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																																																	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																																																																	
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 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 byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																																																																																	

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
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		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanymi finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	- ekwiwalenty za urlop - 3 921,90 zł - nagrody jubileuszowe - 28 818,03 zł		
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 która wystąpiły incydentalnie		
	Lp.	Wyszczególnienie	
		Opis charakteru zdarzenia	
	1	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Kwota
	2	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	5 239,00
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		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Maciej*  
 mgr Monika Maćdzińska  
 .....  
 (główny księgowy)

31.03.2023 r.  
 .....  
 (dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR  
 GMINNEGO PRZEDSZKOLA NR 4  
 W TRZCIANIE  
*Karolina Kordek*  
 .....  
 (kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:										
1.											
1.1	nazwę jednostki										
	Gminne Przedszkole w Siedlisku										
1.2	siedzibę jednostki										
	Siedlisko										
1.3	adres jednostki										
	Siedlisko 3, 64-980 Trzcianka										
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki										
	<p>Gminne Przedszkole w Siedlisku realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie.</p> <p>Gminne Przedszkole w Siedlisku:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- realizuje program wychowania przedszkolnego uwzględniając podstawę programową wychowania przedszkolnego,</li> <li>- zapewnia bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie,</li> <li>- przeprowadza rekrutację dzieci w oparciu o zasadę powszechnej dostępności,</li> <li>- zatrudnia nauczycieli posiadających wymagane kwalifikacje</li> </ul>										
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem										
	01.01.2022 - 31.12.2022										
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne										
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)										
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową,</li> <li>- materiały i wyposażenie do wartości 10 tys. zł wyceniane są w cenie zakupu i przekazywane bezpośrednio do zużycia,</li> <li>- stany i rozchody środków żywności wycenia się na poziomie cen zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO,</li> <li>- ze względu na nieistotność nie rozlicz się kosztów w czasie</li> </ul>										
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia										
	Tabela amortyzacji środków trwałych										
	Runowo										
	L.p.	Nazwa	Wartość inwentarzowa				Umorzenie				
			Bo	Zwiększ.	Zmn.	Bz	Bo	Zw.	Umorz.br.	Zmn.	Bz
	1.	Grunt	12 840,00	0,00	0,00	12 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Budynek przedszkolny	64 459,39	0,00	0,00	64 459,39	18 962,84	0,00	1 798,08	0,00	20 760,92
	3.	Inne ŚT	7 673,80	0,00	0,00	7 673,80	7 673,80	0,00	0,00	0,00	7 673,80
	4.	Urządzenia techniczne	6 150,00	0,00	0,00	6 150,00	861,00	0,00	430,50	0,00	1 291,50
	5.	Wart.niemat.i prawne	1 737,99	0,00	0,00	1 737,99	1 737,99	0,00	0,00	0,00	1 737,99
		Razem:	92 861,18	0,00	0,00	92 861,18	29 235,63	0,00	2 228,58	0,00	31 464,21
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami										
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych										
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie										
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 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń										
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										

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	- ekwiwalenty za urlop - 6 746,61 zł - nagrody jubileuszowe - 25 683,16 zł - odprawy emerytalne - 48 728,94 zł		
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		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	1	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	
	2	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	1 188,00
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		
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 Monika Małudzińska

(główny księgowy)

31.03.2023 r.

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR  
Gminnego Przedszkola w Siedlisku

(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 r.

### I. Dane dotyczące jednostki sporządzającej sprawozdanie

- 1.nazwa jednostki – Urząd Miejski Trzcianki
- 2.siedziba jednostki - ul. Sikorskiego 7, 64-980 Trzcianka
- 3.forma organizacyjna – jednostka organizacyjna Gminy Trzcianka
- 4.podstawowy przedmiot działalności – administracja samorządowa

### II. Wskazanie okresu sprawozdawczego i opis zasad rachunkowości przyjętych w jednostce

- 1.Okresem sprawozdawczym jest rok kalendarzowy, t.j. okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022 r.
2. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, dotyczy wyłącznie jednostki organizacyjnej gminy. Urząd Miejski Trzcianki sporządza roczną sprawozdawczość finansową zgodnie z ustawą o rachunkowości obejmującą: bilans jednostki, rachunek zysków i strat - wariant porównawczy, zestawienie zmian w funduszu jednostki oraz informacje dodatkową. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie występują zdarzenia zagrażające jego działalności.
- 3.Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Wartość początkową środków trwałych stanowi ich cena nabycia tj. cena zakupu środka trwałego lub koszt jego wytworzenia,

Cena nabycia jest to cena zakupu środka trwałego, obejmująca kwotę należną sprzedającemu łącznie z podatkiem VAT. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia środka trwałego, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, to jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu,

Koszt wytworzenia środka trwałego obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z budową środka trwałego oraz koszty dostosowania budowanego środka trwałego do użytkowania oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z budową, montażem lub ulepszeniem środka trwałego w tym niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania nabycia lub wytworzenia środków trwałych. Wartość początkową i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe podlegają, na podstawie odrębnych przepisów, aktualizacji wyceny,

Od środków trwałych dokonuje się miesięczne odpisy amortyzacyjne, zgodnie z ustalonymi stawkami amortyzacji - okres i stawkę ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do

użytkowania. Do odpisów amortyzacyjnych stosuje się stawki podawane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się programy komputerowe oraz projekty techniczne. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są raz w roku, zgodnie z ustalonymi stawkami. Do rzeczowych aktywów obrotowych stosuje się ewidencję ilościowo-wartościową. Wartość rzeczowych aktywów obrotowych ujmuje się wg. cen nabycia i księguje się bezpośrednio w koszty, jeżeli ich wartość jest niższa niż 10.000 zł.

W celu zapewnienia wyodrębnienia w rachunkowości Gminy wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego należy stosować następujące zasady określone ustawą o rachunkowości. W księgach rachunkowych ujęte zostały wszystkie osiągnięte, przypadające na rzecz gminy przychody oraz poniesione koszty, niezależnie od terminu ich zapłaty. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenione zostały przy zastosowaniu wartości rzeczywiście poniesionych kosztów nabycia lub wytworzenia, z zachowaniem zasady ostrożności.

Ewidencja kosztów prowadzona jest na kontach zespołu 4 – koszty według rodzajów i ich rozliczenie, zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów, w tym biurowych obciąża się właściwe koszty. W przypadku, gdy część z nich nie zostanie zużyta do końca roku obrotowego, to te pozostałe ilości materiałów obejmuje się spisem z natury i po wycenie w cenach zakupu ujmuje się ich wartość na koncie 310 zmniejszając równocześnie odpowiednie koszty.

Należności – są to kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązanie – jest to wynikający z przeszłych zdarzeń losowych obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, który spowoduje wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki. Zobowiązania dzielą się na długoterminowe i krótkoterminowe. Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, co oznacza, że uwzględnia się również odsetki naliczone przez kontrahenta.

### **III. Objasnienia do sprawozdania finansowego**

Szczegółowe objaśnienia do sprawozdania finansowego przedstawione zostały w załączonych informacjach tabelarycznych:

- Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31-12-2022r.),

- Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 4.1. Grunty użytkowane wieczystość (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 4.2. Grunty użytkowane wieczystość (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.),
- Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.).

Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez  
Magdalena Ratajczak  
Data: 2023-04-19 12:03:57  
CEST

.....  
(główny księgowy)

2023-04-19

(rok, miesiąc, rok)

Poprawność  
nieznana

Dokument  
podpisany przez  
Krzysztof Jaworski;  
Gmina Trzcianka  
Data: 2023-04-20  
07:53:19 CEST

.....  
(kierownik jednostki)



Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			zbycie	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	746 603,25	82 240,15	0,00	0,00	10 000,00	92 240,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838 843,50
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	408 140,17	82 240,15			10 000,00	92 240,15						0,00	500 380,22
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	338 463,18					0,00						0,00	338 463,18
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	176 863 644,07	33 718 203,14	0,00	0,00	5 188 906,53	38 907 109,67	1 082 911,07	0,00	16 620 478,28	0,00	3 742 420,94	21 445 810,29	194 324 943,45
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	171 618 836,18	16 134 480,25	0,00	0,00	915 263,33	17 049 743,68	1 082 911,07	0,00	0,00	0,00	898 896,59	1 981 807,66	186 686 772,20
2.1.	Grupy, w tym:	52 555 644,00	658 622,58			898 423,33	1 557 045,91	296 593,27				892 533,59	1 189 126,86	52 923 563,05
	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	114 015 005,69	15 087 914,25			16 840,00	15 104 754,25	786 317,80					786 317,80	128 334 042,14
2.3.	Środki transportu	753 455,49					0,00						0,00	753 455,49
2.4.	Inne środki trwałe	4 294 131,00	387 943,52				387 943,52					6 363,00	6 363,00	4 675 711,52
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 244 807,89	17 583 722,79			4 273 643,20	21 857 365,99			16 620 478,28		2 843 524,35	19 464 002,63	7 638 171,25
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
**mgr Magdalena Rajczak**

14.04.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

**Krzysztof Pawlowski**  
(zgodnie z jednolitym)

**BURMISTRZ TACIANKI**





Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wykazanie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (+ 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	603 424,19	8 150,88	0,00	0,00	8 150,88	0,00	0,00	0,00	0,00	611 575,07
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	264 961,01	8 150,88			8 150,88				0,00	273 111,89
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	338 463,18				0,00				0,00	338 463,18
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	46 900 533,95	4 396 493,70	0,00	0,00	4 396 493,70	717 732,54	0,00	6 363,00	724 095,54	50 572 932,11
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4.)	46 900 533,95	4 396 493,70	0,00	0,00	4 396 493,70	717 732,54	0,00	6 363,00	724 095,54	50 572 932,11
2.1.	Grupy, w tym:	17 596,12	4 399,08			4 399,08				0,00	21 995,20
	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	43 004 092,63	3 997 755,90			3 997 755,90	717 732,54			717 732,54	46 288 115,99
2.3.	Środki transportu	668 459,49	84 996,00			84 996,00				0,00	753 455,49
2.4.	Inne środki trwałe	3 206 385,71	309 342,72			309 342,72			6 363,00	6 363,00	3 509 365,43
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 (główny księgowy)  
 .....  
**mgr Magdalena Ralajczak**

14.04.2023  
 (rok, miesiąc, dzień)

**Krzysztof W. Jaworski**  
 .....  
 (jakiś tam jednostki)

**Burmistrz Miasta Anki**



Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
2.	Środki trwałe	0,00			0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00			0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)

mgr Magdalena Ratajczak

14.04.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ TRZEBIANKI

(kierownik jednostki)

Krzysztof W. Jaworski



Tabela 4.1 Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 163	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	910,00			910,00
	Wartość (zł)	320,00			320,00
2.	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 329	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 210,00			1 210,00
	Wartość (zł)	8 157,00			8 157,00
3	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 411/2	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	567,00			567,00
	Wartość (zł)	4 554,00			4 554,00
4	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 652	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	728,00			728,00
	Wartość (zł)	4 925,00			4 925,00
5	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 942/1	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	30,00			30,00
	Wartość (zł)	15,75			15,75
6	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 946/1	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	67,00			67,00
	Wartość (zł)	35,14			35,14
7	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 953/1	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	25,00			25,00
	Wartość (zł)	1 302,00			1 302,00
8	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 953/2	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	704,00			704,00
	Wartość (zł)	36 655,00			36 655,00
9	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 956	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	143,00			143,00
	Wartość (zł)	1 231,00			1 231,00
10	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 975	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	424,00			424,00
	Wartość (zł)	2 770,00			2 770,00
11	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 987/3	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	44,00			44,00
	Wartość (zł)	292,00			292,00
12	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1070/2	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	32,00		32,00	0,00
	Wartość (zł)	16,82		16,82	0,00
13	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1107/3	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	29,00			29,00
	Wartość (zł)	15,40			15,40
14	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1117/1	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	168,00			168,00
	Wartość (zł)	73,26			73,26
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1139	x	x	x

15	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	40,00			40,00
	Wartość (zł)	308,00			308,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1148/1	x	x	x
16	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	48,00			48,00
	Wartość (zł)	25,24			25,24
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1176/1	x	x	x
17	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	221,00			221,00
	Wartość (zł)	115,31			115,31
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1176/4	x	x	x
18	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	819,00			819,00
	Wartość (zł)	428,00			428,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1327	x	x	x
19	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	431,00			431,00
	Wartość (zł)	3 540,00			3 540,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1335/4	x	x	x
20	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	51,00		26,00	25,00
	Wartość (zł)	26,68		13,61	13,07
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1360/1	x	x	x
21	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	163,00			163,00
	Wartość (zł)	85,19			85,19
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1469	x	x	x
22	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	192,00			192,00
	Wartość (zł)	1 231,00			1 231,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1658	x	x	x
23	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	638,00			638,00
	Wartość (zł)	4 309,00			4 309,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1700	x	x	x
24	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	594,00			594,00
	Wartość (zł)	4 001,00			4 001,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1800	x	x	x
25	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	891,00			891,00
	Wartość (zł)	7 233,00			7 233,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1943/8	x	x	x
26	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	53,00			53,00
	Wartość (zł)	428,00			428,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1951/4	x	x	x
27	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	69,00			69,00
	Wartość (zł)	554,00			554,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1992/1	x	x	x
28	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	142,00			142,00
	Wartość (zł)	74,30			74,30
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2270	x	x	x
29	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 173,00			1 173,00
	Wartość (zł)	7 849,00			7 849,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2374/2	x	x	x
30	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	659,00			659,00
	Wartość (zł)	5 299,00			5 299,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2504	x	x	x
31	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	455,00			455,00
	Wartość (zł)	3 078,00			3 078,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2505	x	x	x
32	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	459,00			459,00

	Wartość (zł)	3 078,00			3 078,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2530	x	x	x
33	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	459,00			459,00
	Wartość (zł)	3 078,00			3 078,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2583/4	x	x	x
34	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	197,00			197,00
	Wartość (zł)	910,00			910,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2583/9	x	x	x
35	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	12,00			12,00
	Wartość (zł)	6,00			6,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2583/17	x	x	x
36	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	435,00			435,00
	Wartość (zł)	200,00			200,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2583/18	x	x	x
37	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	14 198,00			14 198,00
	Wartość (zł)	6 574,00			6 574,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2583/19	x	x	x
38	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	145,00			145,00
	Wartość (zł)	67,00			67,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2584/5	x	x	x
39	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	390,00			390,00
	Wartość (zł)	2 609,00			2 609,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2624/2	x	x	x
40	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	169,00			169,00
	Wartość (zł)	1 077,00			1 077,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2833/5	x	x	x
41	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	165,00			165,00
	Wartość (zł)	66,00			66,00
	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2833/9	x	x	x
42	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	590,00			590,00
	Wartość (zł)	236,00			236,00
	Lokalizacja i numer działki	Bierantowo - 184/1	x	x	x
43	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	500,00			500,00
	Wartość (zł)	295,00			295,00
	Lokalizacja i numer działki	Gornica - 274/2	x	x	x
44	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 000,00			1 000,00
	Wartość (zł)	500,00			500,00
	Lokalizacja i numer działki	Niekursko - 166/1	x	x	x
45	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	6 000,00			6 000,00
	Wartość (zł)	787,00			787,00
	Lokalizacja i numer działki	Runowo - 232/3	x	x	x
46	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	500,00			500,00
	Wartość (zł)	250,00			250,00
	Lokalizacja i numer działki	Siedlisko - 243/1	x	x	x
47	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 200,00			1 200,00
	Wartość (zł)	180,00			180,00
	Lokalizacja i numer działki	Siedlisko - 272	x	x	x
48	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 900,00			1 900,00
	Wartość (zł)	750,00			750,00
	Lokalizacja i numer działki	Siedlisko - 299	x	x	x
49	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 900,00			1 900,00
	Wartość (zł)	760,00			760,00

	Lokalizacja i numer działki	Stobno - 394/4	x	x	x
50	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	418,00			418,00
	Wartość (zł)	466,00			466,00
	Lokalizacja i numer działki	Straduń - 446/7	x	x	x
51	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 211,00			1 211,00
	Wartość (zł)	484,00			484,00
	Ogółem:	121 320,09	0,00	30,43	121 289,66

.....  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Magdalena Ratajczak

14.04.2023  
 (rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Jaworski  
 Kierownik jednostki



Tabela 4.2 Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 1181	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2 074,00			2 074,00
	Wartość (zł)	122 984,06			122 984,06
2.	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 124/7	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 814,00			1 814,00
	Wartość (zł)	34 277,00			34 277,00
3.	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 124/11	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	9 422,00			9 422,00
	Wartość (zł)	178 038,00			178 038,00
4.	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2651	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		124,00		124,00
	Wartość (zł)		7 598,08		7 598,08
5.	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2652	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		6 194,00		6 194,00
	Wartość (zł)		280 166,08		280 166,08
6.	Lokalizacja i numer działki	Trzcianka - 2653	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		4 379,00		4 379,00
	Wartość (zł)		198 986,08		198 986,08
7.	Lokalizacja i numer działki	Straduń - 134/16	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	124,00			124,00
	Wartość (zł)	134,00			134,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>335 433,06</b>	<b>486 750,24</b>	<b>0,00</b>	<b>822 183,30</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Magdalena Ratajczak

14.04.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ TRZCIANKI

Krzysztof W. Jankowski

(jeden z jednostki)



**Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00			0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
4.	Środki transportu	0,00			0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00			0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 (główny księgowy)

*mgr Magdalena Ratajczak*

Sporządził: .....

14.04.2023  
 (rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ PRZECIANKI**

.....  
 (kierownik jednostki)

*Krzysztof W. Janowski*



**Tabel 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00						0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały	97 962,00	48 856 250,00	60 634,00	3 317 000,00	0,00	0,00	158 596,00	52 173 250,00
2.1.	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych i Budowlanych "KOMBUD" Sp. z o.o. w Trzcieńcu	1 700,00	850 000,00					1 700,00	850 000,00
2.2.	Trzecieńskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Trzcieńcu	12 353,00	6 176 500,00	546,00	273 000,00			12 899,00	6 449 500,00
2.3.	Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych w Warszawie	250,00	250,00					250,00	250,00
2.4.	Zakład Inżynierii Komunalnej Sp. z o.o. w Trzcieńcu	83 659,00	41 829 500,00	88,00	44 000,00			83 747,00	41 873 500,00
2.5.	Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Wielkopolska"			60 000,00	3 000 000,00			60 000,00	3 000 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00						0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00						0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>97 962,00</b>	<b>48 856 250,00</b>	<b>60 634,00</b>	<b>3 317 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>158 596,00</b>	<b>52 173 250,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Ratajczak

14.04.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ TRZCIEŃKI  
(kierownik jednostki)

Krzysztof W. Jaworski



Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2022r. - 31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	wpływy z najmu i dzierżawy - odsetki 01095 § 0920	119 548,51	16 923,99			0,00	136 472,50
2	wpływy z najmu i dzierżawy - czynsze 70005 § 0750	4 464 812,15	209 548,51			0,00	4 674 360,66
3	wpływy z najmu i dzierżawy - odsetki 70005 § 0920	2 103 185,05	315 371,27			0,00	2 418 556,32
4	podatek od nieruchomości od osób prawnych - odsetki 75615 § 0910	260 588,00	48 063,00			0,00	308 651,00
5	podatek od nieruchomości od osób fizycznych - odsetki 75616 § 0910	1 275 992,00	358 066,68			0,00	1 634 058,68
6	opłaty lokalne - odsetki 75618 § 0910	12 523,94	34 371,84			0,00	46 895,78
7	odpis aktualizacyjny 70005-0580	12 745,26					12 745,26
8	Fundusz Alimentacyjny 85502 § 0980					0,00	0,00
9	zaliczka alimentacyjna 85502 § 0970					0,00	0,00
10	gospodarka odpadami - odsetki 90002 § 0910	117 677,00	76 094,00			0,00	193 771,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>8 367 071,91</b>	<b>1 058 439,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 425 511,20</b>

.....  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (główny księgowy)  
*mgr Magdalena Ratajczak*

2023-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
**Kierownik jednostki**  
*(kierownik jednostki)*





Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. - 31.12.2022r.)							
Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
4						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Miejski Trzcianki nie tworzył rezerwy na zobowiązania.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 .....  
 (główny księgowy)  
**mgr Magdalena Patajczak**

2023-04-20  
 (rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ TRZCIANKI**  
 .....  
 (burmistrz jednostki)  
**Krzysztof Wójcik**



Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności								Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
		według stanu na:								
		3	4	5	6	7	8	9	10	
		3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	pożyczka z programu „Jestem - Wielkopolska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości Sp. z o.o. kredyty na finansowanie planowanego deficytu oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań i na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE-Bank Polskiej Spółdzielczości SA w Szczecinie					2 184 760,72	1 924 760,72	2 184 760,72	1 924 760,72	
2.	pożyczka na finansowanie planowanego deficytu oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań -Bank Spółdzielczy w Czarnkowie					9 625 473,66	9 225 473,66	9 625 473,66	9 225 473,66	
3.	obligacje komunalne na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i pokrycie planowanego deficytu -Bank Pekao SA					2 063 132,03	2 063 132,03	2 063 132,03	2 063 132,03	
4.	pożyczka na przebudowę kotłowni zasilanej kotłem węglowym o mocy 60 kW na kotłownię zasilaną kotłem na biomasę o mocy 75 kW wraz z wymianą instalacji c.o. w budynku mieszkalno-oświatowym w Nowej Wsi-WFOSIGW w Poznaniu					195 796,00	179 196,00	195 796,00	179 196,00	
5.	pożyczka na przebudowę kotłowni zasilanej kotłem węglowym o mocy 73 kW na kotłownię zasilaną kotłem na biomasę o mocy 75 kW wraz z wymianą instalacji c.o. w budynku mieszkalno-oświatowym w Stobnie-WFOSIGW w Poznaniu					132 285,00	121 085,00	132 285,00	121 085,00	
6.	pożyczka na tworzenie lokalnych punktów selektywnego zbierania odpadów-gniazd pojemników w gminie Trzebnica-NFOSIGW	0,00	33 600,00					0,00	33 600,00	
7.	pożyczka na termomodernizację budynku komunalnego-mieszkalnego wielorodzinnego, zlokalizowanego w Trzciance przy ul. Sikorskiego 40-WFOSIGW w Poznaniu					0,00	649 980,00	0,00	649 980,00	
8.	pożyczka na termomodernizację budynku komunalnego-mieszkalnego wielorodzinnego, zlokalizowanego w Trzciance przy ul. Kopernika 9-WFOSIGW w Poznaniu					0,00	1 043 200,00	0,00	1 043 200,00	
9.	kredyty na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i pokrycie planowanego deficytu-Bank Spółdzielczy w Czarnkowie					0,00	5 553 770,00	0,00	5 553 770,00	
10.	Ogółem:	0,00	33 600,00	0,00	0,00	34 201 447,41	40 260 587,41	34 201 447,41	40 794 197,41	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Ratajczak  
(główny księgowy)

2023-04-19  
(rok, miesiąc, dzień)


Krzysztof Majewski  
(liczący, jednostki)




Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2022r. - 31.12.2022 r.)

I.p.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Urząd Miejski Trzcianki nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 .....  
 mgr Magdalena Ratajczak  
 (główny księgowy)

**BURMISTRZ TRZCIANKI**  
  
 .....  
 Krzysztof Ku Jaworski  
 (burmistrz jednostki)

2023-04-19  
 (rok, miesiąc, dzień)



Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także weksłowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	TTBS 12000751/74/98	780 704,00	poręczenie	1 000 000,00
2.	TTBS 12000751/92/2	461 976,00	poręczenie	300 000,00
3.	TTBS 12000751/78/2009	1 493 751,00	poręczenie	2 311 000,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>2 736 431,00</b>	<b>x</b>	<b>3 611 000,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Magdalena Ratajczak*

(główny księgowy)

2023-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIEDZANKI

(kierownik jednostki)

*Krzysztof W. Jaworski*





**Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2022r. - 31.12.2022r.)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
<b>1.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>		
1.1.			
1.2.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>		
2.1.			
2.2.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>		
3.1.			
3.2.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>		
4.1.	należności z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	61 980,38	55 384,13
4.2.	należności z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych	4 759,00	4 759,00
4.3.	należności z tytułu sprzedaży gruntów	540 064,80	393 704,93
4.4.	należności z tytułu opłaty adiacenckiej	61 957,54	48 222,24
4.5.	subwencja oświatowa na rok 2019	1 680 960,00	2 051 177,00
	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 349 721,72</b>	<b>2 553 247,30</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Ratajczak

(główny księgowy)

2023-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIEJSCOWOŚCI

Krzysztof (kierownik jednostki)



Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:				Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:			
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	stan na:		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	stan na:	
1	2	3	4	5		6			
1.	gwarancje ubezpieczeniowe	1 355 212,17	1 839 282,07			492 606,90		935 205,86	
2.	gwarancje bankowe	0,00	0,00			0,00		0,00	
3.	oświadczenie o udzieleniu poręczenia wadium	3 000,00	33 000,00			3 000,00		33 000,00	
	<b>Ogółem:</b>	<b>1 358 212,17</b>	<b>1 872 282,07</b>			<b>495 606,90</b>		<b>968 205,86</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Magdalena Ratajczak  
.....  
(główny księgowy)

2023-04-19  
(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ TRZCIANKI**

Krzysztof W. Jaworski

.....  
(kierownik jednostki)



Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.12.2022r. - 31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Miejski Trzcianki w okresie sprawozdawczym od 01.01.2022 r. do 31.12.2022r. nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość zapasów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Magdalena Ratajczak  
(główny księgowy)

2023-04-19  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ TRZCIANKI

Krzysztof W. Jaworski  
(kierownik jednostki)



Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			Środki trwałe w budowie na koniec okresu sprawozdawczego
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Projekty techniczne dróg "Rowerem na koniec gminy Siedlisko"	187 024,82			309 402,10			541 171,57
2	modernizacja budynków komunalnych	150 992,29			877 366,91			894,80
3	konceptcja oraz projekty techniczne inwestycji w zakresie oświetlenia	39 999,60						0,00
4	konceptcja oraz projekty techniczne inwestycji w zakresie oświetlenia - Łomnica				58 986,98			58 986,98
5	zakup traktorka ogrodowego	54 784,32			16 800,00			0,00
6	wykupy gruntów	164 960,52			175 231,86			3 359,52
7	budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych	875 524,16			752 988,00			0,00
8	zagospodarowanie gminnych terenów zielonych - Teresin	9 000,00						9 000,00
9	szachy pod strzechą z leśnymi cymbałami				111 659,00			0,00
10	przebudowa ślaj wiejskiej w Straduniu "Mały Kopernik"							21 970,00
11	projekty techniczne dróg, chodników i kanalizacji deszczowej	14 846,00						97 789,17
12	rozbórka biblioteki w Białej na cele placu zabaw	1 200,00						0,00
13	modernizacja wysypiska odpadów							5 600,01
14	rozbudowa cmentarza komunalnego - kolumbarium	130 655,00			161 992,00			0,00
15	budownictwo wielorodzinne	71 798,45						71 798,45
16	remont sali - Wrząca							52,50
17	budowa Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Rychliku	615 615,00			244 036,94			0,00
18	modernizacja sali wiejskiej - Wrząca							23 000,00
19	budowa pływalni (opracowanie studium)				523 094,40			296 966,40
20	budowa chodnika ul. Stodolna Biała							35 618,40
21	budowa grobowca - dla żołnierzy z Mauzoleum							15 129,00
22	budowa oświetlenia w gminie Trzcianka	579 546,83			262 092,43			0,00
23	budowa oświetlenia w gminie Trzcianka Powstańców Wlkp.				12 090,90			12 090,90
24	budowa oświetlenia w gminie Trzcianka ul. Staszica				14 145,00			0,00
25	Środowiskowy Dom Samopomocy							61 798,40
26	projekty techniczne obiektów sportowych	25 620,90			10 000,00			52 165,90
27	jezioro Logo obsługa kamperów							9 225,00
28	deszczówka							100,00
29	budowa Stacji Przeladunkowej Odpadów Komunalnych	40 500,00						54 000,00
30	budowa chodnika z parkingiem na ul. Broniewskiego	80 245,00						0,00
31	techniczne projekty obiektów turystycznych	22 450,00						22 450,00
32	piłkochwyty Stradun	10 894,00						0,00
33	budowa wiaty przystankowej	12 853,40			12 965,80			0,00
34	Rychlik Ośrodek Edukacji Ekologicznej	13 511,72			40 664,48			0,00
35	budynek magazynowy na potrzeby Muzeum w Trzciance							11 998,65
36	Dolinka Miłości							10 000,00
37	projekt termomodernizacji adaptacji - żłobek							27 000,00
38	opracowanie koncepcji wschodniej obwodnicy Trzcianki				186 345,00			186 345,00
39	budowa ścieżki rowerowej z Sarcza do Trzcianki	557 190,00			588 041,97			0,00
40	budowa dróg gminnych	80 955,46			1 682 807,16			91 864,96
41	budowa dróg gminnych ul. Kręta	785 705,53						0,00
42	modernizacja drogi w Górnicy	239 138,00						0,00
43	modernizacja drogi we współpracy z Nadleśnictwem				179 998,68			0,00
44	budowa drogi przy ul. Fabrycznej w Trzciance	428 544,98						0,00
45	opracowanie projektu organizacji ruchu w Trzciance	75 000,00						75 000,00
46	budowa dróg z płyt JOMB na terenach wiejskich	284 440,00			348 500,00			348 500,00
47	inwestycje drogowe w zakresie poprawy bezpieczeństwa	216 683,46			319 048,98			3 500,00
48	budowa dróg osiedlowych na os. XXX Lechia	107 185,00						0,00
49	budowa chodnika w Pokrzywnie	29 093,53						29 093,53
50	rozbudowa drogi na os. Poniatowskiego				1 398 091,50			1 398 091,50
51	budowa dróg gminnych ul. Dąbrówki				4 205 523,28			0,00
52	budowa dróg w Runowie				1 040 838,78			16 359,00
53	bud. Infrastruktury na rzecz rozw.gosp.-uzbrojenie i przygotowanie terenów przemysłowych				114 390,00			114 390,00
54	budowa dróg z płyt jomb				781 395,70			0,00
55	projekty techniczne drogi na os. Domańskiego				92 660,00			92 660,00

56	taras widokowy w Radolinie	195 540,62					0,00
57	budowa miejsc obsługi rowerzystów w Straduniu	108 712,50					0,00
58	zagospodarowanie turystyczne jeziora Logo			15 129,00			4 674,00
59	budowa drewnianej wiaty rekreacyjnej w Wapniarni Trzeciej			76 365,15			0,00
60	wodny park zabaw nad jez. Logo	93 177,56					0,00
61	modernizacja budynku mieszkalnego ul. Grunwaldzka	88 408,79					0,00
62	modernizacja budynków komunalnych ul. Chelmońskiego	60 390,50					0,00
63	przebudowa kotłowni w bud. mieszk.- oświat. w Nowej Wsi	238 198,09					0,00
64	przebudowa kotłowni w bud. mieszk.- oświat. w Stobnie	165 493,15					0,00
65	termomodernizacja budynków mieszkalnych - dokumentacja techniczna			37 542,40			30 777,40
66	termomodernizacja budynku mieszkalnego ul. Kopernika			1 111 121,80			0,00
67	termomodernizacja budynku komunalnego ul. Sikorskiego			669 168,96			0,00
68	budowa dwóch komunalnych budynków wielorodzinnych			56 887,50			56 887,50
69	modernizacja budynku komunalnego w Radolinie			208 769,22			208 769,22
70	adaptacja strychu w budynku Urzędu Miejskiego Trzcianki	339 026,70					2 952,00
71	budowa klimatyzacji na poddaszu Urzędu Miejskiego Trzcianki			29 978,07			0,00
72	zakup opiatomatu wraz z modulem - Urząd Miejski Trzcianki	40 030,00					0,00
73	zakup platformy zakupowej	11 704,68					0,00
74	zakup programu kadrowo-płacowego	13 843,65					0,00
75	zakup biletomatu z systemem rezerwacji wizyt	13 302,45					0,00
76	rozwój cyfrowy JST			182 970,19			0,00
77	budowa remizy OSP w Nowej Wsi	4 920,00		36 070,19			40 990,19
78	wykonanie systemu monitoringu	19 752,57		29 991,24			0,00
79	zbiornik bezodpływowy przy Szkole Podstawowej w Siedlisku	150 000,00					0,00
80	termomodernizacja Przedszkola Nr 4 w Trzciance			35 027,40			35 027,40
81	budowa sali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy SP Nr 3 w Trzciance			135 061,50			135 061,50
82	panele fotowoltaiczne SP w Łomnicy			142 850,99			142 850,99
83	monitoring miejski w zakresie miejsc szczególnie narażonych na negatywne skutki spoż.alko.			12 148,89			0,00
84	zakup multimedialnej tablicy	27 884,10					0,00
85	zakup mobilnego alkomatu do badania kierowców			19 757,61			0,00
86	ogrodzenia na placu zabaw w Biernatowie	16 898,97					0,00
87	ekologiczny-edukacyjny plac zabaw			91 594,99			0,00
88	modernizacja sieci deszczowych	24 422,30					24 422,30
89	budowa kanalizacji deszczowej w Smołami	7 011,00					7 011,00
90	budowa kanalizacji deszczowej w rejonie os. Poniatowskiego			36 900,00			36 900,00
91	budowa kanalizacji sanitarnej w Runowie			339 990,00			0,00
92	rozbudowa sieci wodociągowej w Łomnicy			85 485,00			0,00
93	doświetlenie przejść dla pieszych	20 793,81		51 906,00			0,00
94	rozbudowa sieci oświetleniowej w Siedlisku	21 955,50		29 999,70			51 955,20
95	rozbudowa oświetlenia przy ul. Gorzowskiej	170 129,99					0,00
96	zakup projektu budowy lamp wraz z rozb. siecią oświetleniową - Biała			13 985,10			13 985,10
97	rozbudowa sieci oświetleniowej			27 709,06			27 709,06
98	rozbudowa sieci oświetleniowej Wapniarnia Trzecia			20 169,54			0,00
99	rozbudowa sieci oświetleniowej - Rychlik			22 140,00			0,00
100	zakup projektu budowy lamp wraz z rozb. siecią oświetleniową - Niekursko			19 680,00			19 680,00
101	rozbudowa sieci oświetleniowej - Stobno			24 821,40			24 821,40
102	tworzenie lokalnych punktów selekcji zbierania odpadów	184 094,10					0,00
103	budowa szaletu miejskiego			15 726,88			15 726,88
104	Zielona Sala Wykładowa w Muzeum Ziemi Nadnoteckiej w Trzciance			98 100,00			0,00
105	modernizacja sali wiejskiej w Białej	220 000,00		295 000,00			0,00
106	modernizacja sali wiejskiej w Niekursku	77 030,00					0,00
107	budowa namiotowej hali sportowej wraz z zapleczem przy SP Łomnica	45 946,13		1 724 183,27			1 654 840,40
108	wykonanie ogrodzenia boiska sportowego - Wrząca	13 148,70					0,00
109	wykonanie wiaty na boisku wiejskim - Straduń	14 796,90					0,00
110	zakup i montaż piłkochwyłów na boisku w Runowie			12 000,00			0,00
111	zakup i montaż kosza do koszykówki wraz z nawierzchnią utwardzoną - Biernatowo			14 132,99			0,00
112	budowa trybun i oświetlenia boiska wiejskiego w Straduniu			92 456,18			0,00
113	wykonanie wiaty na boisku wiejskim - Przylęki			2 489,80			2 489,80
114	budowa oświetlenia boiska treningowego na terenie OSiR			216 227,85			0,00
115	budowa namiotowej hali sportowej wraz z zapleczem przy SP Biała			1 302 670,27			1 302 670,27
116	zakup urządzeń do kal/street workoutu i fitness - Stobno	26 870,98					0,00



117	nagłośnienie na stadionie w Trzciance	49 077,00						0,00
118	plac zabaw i siłownia - Siedlisko	118 647,31						0,00
Ogółem:		8 487 166,02	0,00	0,00	21 857 365,99	0,00	0,00	7 638 171,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Patajczak

(główny księgowy)

14.04.2023

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZA TRZCIANKI

Krzysztof Wiśniewski

(głównik jednostki)

