

URZĄD GMINY  
CHROSTKOWOWpł. 2023-03-06  
dnia

BILANS

Jednostki budżetowej

Adresat

Urząd Gminy w Chrostkowie

sporządzony na dzień 31.12.2022r.

|                                                                            |                                                                                                                   |                                                  |              |                                      |                                                               |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Nazwa i adres<br>jednostki sprawozdawczej<br>ZESPÓŁ SZKÓŁ<br>W CHROSTKOWIE |                                                                                                                   | B I L A N S<br>Załącznik<br>jednostki budżetowej |              | Adresat<br>Urząd Gminy w Chrostkowie |                                                               |               |               |
| Nr identyfikacyjny REGON<br>341305652                                      |                                                                                                                   | sporządzony na dzień 31.12.2022r.                |              |                                      |                                                               |               |               |
| A K T Y W A                                                                |                                                                                                                   | Stan na                                          |              | Stan na                              |                                                               |               |               |
|                                                                            |                                                                                                                   | początek                                         | koniec       | początek                             | koniec                                                        |               |               |
|                                                                            |                                                                                                                   | roku                                             |              | roku                                 |                                                               |               |               |
| A.                                                                         | AKTYWA TRWAŁE                                                                                                     | 3 553 466,18                                     | 3 448 663,37 | A.                                   | FUNDUSZ                                                       | 3 379 818,04  | 3 289 621,48  |
| I.                                                                         | Wartości niematerialne i prawne                                                                                   | 0,00                                             | 0,00         | I.                                   | Fundusz jednostki                                             | 6 283 497,88  | 6 302 474,01  |
| II.                                                                        | Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                            | 3 553 466,18                                     | 3 448 663,37 | II.                                  | Wynik finansowy netto (+, -)                                  | -2 903 679,84 | -3 012 852,53 |
| 1.                                                                         | Środki trwałe                                                                                                     | 3 553 466,18                                     | 3 448 663,37 | 1.1.                                 | Zysk netto (+)                                                | 0,00          | 0,00          |
| 1.1.                                                                       | Grunty                                                                                                            | 0,00                                             | 0,00         | 1.2.                                 | Strata netto (-)                                              | -2 903 679,84 | -3 012 852,53 |
| 1.1.1.                                                                     | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                             | 0,00         | III.                                 | Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych )(-) | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.                                                                       | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             | 3 533 561,18                                     | 3 434 560,36 | IV.                                  | Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                       | 0,00          | 0,00          |
| 1.3.                                                                       | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 18 905,00                                        | 14 103,01    | B.                                   | Fundusze placówek                                             | 0,00          | 0,00          |
| 1.4.                                                                       | Środki transportu                                                                                                 | 0,00                                             | 0,00         | C.                                   | Państwowe fundusze celowe                                     | 0,00          | 0,00          |
| 1.5.                                                                       | Inne środki trwałe                                                                                                | 1 000,00                                         | 0,00         | D.                                   | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                        | 174 542,15    | 182 418,98    |
| 2.                                                                         | Środki trwałe w budowie ( inwestycje)                                                                             | 0,00                                             | 0,00         | I.                                   | Zobowiązania długoterminowe                                   | 0,00          | 0,00          |
| 3.                                                                         | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                  | 0,00                                             | 0,00         | II.                                  | Zobowiązania krótkoterminowe                                  | 174 542,15    | 182 418,98    |
| III.                                                                       | Należności długoterminowe                                                                                         | 0,00                                             | 0,00         | 1.                                   | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                          |               |               |
| IV.                                                                        | Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                   | 0,00                                             | 0,00         | 2.                                   | Zobowiązania wobec budżetów                                   | 0,00          | 0,00          |
| 1.                                                                         | Aakcje i udziały                                                                                                  | 0,00                                             | 0,00         | 3.                                   | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń          | 28 092,87     | 29 297,10     |
| 2.                                                                         | Inne papiery wartościowe                                                                                          | 0,00                                             | 0,00         | 4.                                   | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                             | 145 945,41    | 153 121,88    |
| 3.                                                                         | Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                              | 0,00                                             | 0,00         | 5.                                   | Pozostałe zobowiązania                                        | 0,00          | 0,00          |
| V.                                                                         | Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                           | 0,00                                             | 0,00         |                                      | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)         | 0,00          | 0,00          |
| B.                                                                         | AKTYWA OBROTOWE                                                                                                   | 894,01                                           | 24 429,17    |                                      | budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                     | 0,00          | 0,00          |
| I.                                                                         | Zapasy                                                                                                            | 390,14                                           | 23 377,09    | 8.                                   | Fundusze specjalne                                            | 503,87        | 1 052,08      |
| 1.                                                                         | Materiały                                                                                                         | 390,14                                           | 23 377,09    | 8.1.                                 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                        | 503,87        | 1 052,08      |
| 2.                                                                         | Półprodukty i produkty w toku                                                                                     | 0,00                                             | 0,00         | 8.2.                                 | Inne fundusze                                                 | 0,00          | 0,00          |
| 3.                                                                         | Produkty gotowe                                                                                                   | 0,00                                             | 0,00         | III.                                 | Rezerwy na zobowiązania                                       | 0,00          | 0,00          |
| 4.                                                                         | Towary                                                                                                            | 0,00                                             | 0,00         | IV.                                  | Rozliczenia międzyokresowe                                    | 0,00          | 0,00          |
| II.                                                                        | Należności krótkoterminowe                                                                                        | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| 1.                                                                         | Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| 2.                                                                         | Należności od budżetów                                                                                            | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| 3.                                                                         | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| 4.                                                                         | Pozostałe należności                                                                                              | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| 5.                                                                         | budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                                                         | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| III.                                                                       | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 503,87                                           | 1 052,08     |                                      |                                                               |               |               |
| 1.                                                                         | Środki pieniężne w kasie                                                                                          | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| 2.                                                                         | Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                          | 503,87                                           | 1 052,08     |                                      |                                                               |               |               |
| 3.                                                                         | Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                                                    | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| 4.                                                                         | Inne środki pieniężne                                                                                             | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| 5.                                                                         | Akcje i udziały                                                                                                   | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| 6.                                                                         | Inne papiery wartościowe                                                                                          | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| 7.                                                                         | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| IV.                                                                        | Rozliczenia międzyokresowe                                                                                        | 0,00                                             | 0,00         |                                      |                                                               |               |               |
| SUMA AKTYWÓW (A + B)                                                       |                                                                                                                   | 3 554 360,19                                     | 3 473 092,54 | SUMA PASYWÓW (A+B+C+D)               |                                                               | 3 554 360,19  | 3 473 092,54  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY SZKÓŁ

Zofia Kielkowska  
Główny księgowy06.03.2023 r.  
rok, miesiąc, dzień

WOJTY

mgr inż. Mariusz Lorenc  
Kierownik jednostki

|                                                                                    |                                                                                                                                                              |                                                                |                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres<br>jednostki sprawozdawczej<br><b>ZESPÓŁ SZKÓŁ<br/>W CHROSTKOWIE</b> |                                                                                                                                                              | Rachunek zysków i strat<br>jednostki<br>( wariant porównawczy) | Adresat<br>Urząd Gminy w Chrostkowie                                                                                                                                         |
| Nr identyfikacyjny REGON<br>341305652                                              |                                                                                                                                                              | sporządzony na dzień 31.12. 2022 r.                            | <div> <div> URZĄD GMINY<br/>CHROSTKOWO </div> <div> Wpł.<br/>dnia 2023 -03- 06 </div> <div> Nr 1519 </div> <div> Załatwiający P. Skarbnik<br/>P.2 K. Kozłowska </div> </div> |
|                                                                                    |                                                                                                                                                              | Stan na koniec roku bieżącego                                  | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                |
| <b>A.</b>                                                                          | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | <b>91 374,26</b>                                               | <b>113 496,05</b>                                                                                                                                                            |
| I.                                                                                 | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| II.                                                                                | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| III.                                                                               | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| IV.                                                                                | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                            | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| V.                                                                                 | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                             | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
|                                                                                    | Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                      | 91 374,26                                                      | 113 496,05                                                                                                                                                                   |
| <b>B.</b>                                                                          | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>3 134 133,46</b>                                            | <b>3 268 954,83</b>                                                                                                                                                          |
| I.                                                                                 | Amortyzacja                                                                                                                                                  | 139 079,36                                                     | 142 606,25                                                                                                                                                                   |
| II.                                                                                | Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                 | 349 519,64                                                     | 338 040,52                                                                                                                                                                   |
| III.                                                                               | Usługi obce                                                                                                                                                  | 37 719,26                                                      | 32 788,79                                                                                                                                                                    |
| IV.                                                                                | Podatki i opłaty                                                                                                                                             | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| V.                                                                                 | Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 1 973 501,95                                                   | 2 089 720,98                                                                                                                                                                 |
| VI.                                                                                | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                   | 630 344,65                                                     | 660 999,00                                                                                                                                                                   |
| VII.                                                                               | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                   | 3 968,60                                                       | 4 799,29                                                                                                                                                                     |
| VIII.                                                                              | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                     | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| IX.                                                                                | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| X.                                                                                 | Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| <b>C.</b>                                                                          | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                      | <b>-3 042 759,20</b>                                           | <b>-3 155 458,78</b>                                                                                                                                                         |
| <b>D.</b>                                                                          | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                    | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                  |
| I.                                                                                 | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| II.                                                                                | Dotacje                                                                                                                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| III.                                                                               | Inne przychody operacyjne                                                                                                                                    | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| <b>E.</b>                                                                          | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>139 079,36</b>                                              | <b>142 606,25</b>                                                                                                                                                            |
|                                                                                    | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| I.                                                                                 | na wydzielonym rachunku                                                                                                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| II.                                                                                | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| <b>F.</b>                                                                          | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | <b>-2 903 679,84</b>                                           | <b>-3 012 852,53</b>                                                                                                                                                         |
| <b>G.</b>                                                                          | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>0,00</b>                                                    | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                  |
| I.                                                                                 | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| II.                                                                                | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| III.                                                                               | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                                                                                         |
| <b>H.</b>                                                                          | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                                                    | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                  |



|     |                                                               | Stan na koniec roku<br>bieżącego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|-----|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| I.  | Odsetki                                                       | 0,00                             | 0,00                             |
| II. | Inne                                                          | 0,00                             | 0,00                             |
| I.  | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | -2 903 679,84                    | -3 012 852,53                    |
| J.  | Podatek dochodowy                                             | 0,00                             | 0,00                             |
| K.  | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00                             | 0,00                             |
| L.  | Zysk ( strata) netto (I - J - K)                              | -2 903 679,84                    | -3 012 852,53                    |

  
**GLÓWNY KSIĘGOWY SZKÓŁ**  
*Zofia Kielkowska*  
 .....  
 Główny księgowy

06.03.2023r.  
 rok, miesiąc, dzień

  
**WOJT**  
 .....  
 Kierownik jednostki  
**mgr inż. Mariusz Lorenc**

|                                                                                    |                                                                                                                                        |                                                                                      |                                                                                                                                                          |                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres<br>jednostki sprawozdawczej<br><b>ZESPÓŁ SZKÓŁ<br/>w CHROSTKOWIE</b> |                                                                                                                                        | Zestawienie zmian w funduszu<br>jednostki<br><br>sporządzone na dzień 31.12. 2022 r. | Adresat<br><br>Urząd Gminy w Chrostkowie                                                                                                                 |                                  |
| Nr identyfikacyjny REGON<br>341305652                                              |                                                                                                                                        |                                                                                      | <div><div>URZĄD GMINY<br/>CHROSTKOWO</div><div>Wpł. dnia 2023 -03- 0 6</div><div>Nr 1518 P. Skarbnik</div><div>Załatwiający P. Z. Kiełkowska</div></div> |                                  |
|                                                                                    |                                                                                                                                        |                                                                                      | Stan na koniec roku<br>poprzedniego                                                                                                                      | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| I.                                                                                 | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                              |                                                                                      | 5 726 294,56                                                                                                                                             | 6 283 497,88                     |
| 1.                                                                                 | Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                        |                                                                                      | 3 443 040,90                                                                                                                                             | 3 178 758,27                     |
| 1.1.                                                                               | Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 1.2.                                                                               | Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         |                                                                                      | 2 981 675,52                                                                                                                                             | 3 140 954,83                     |
| 1.3.                                                                               | Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 1.4.                                                                               | Środki na inwestycje                                                                                                                   |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 1.5.                                                                               | Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 1.6.                                                                               | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 1.7.                                                                               | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 1.8.                                                                               | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 1.9.                                                                               | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 1.10.                                                                              | Inne zwiększenia                                                                                                                       |                                                                                      | 461 365,38                                                                                                                                               | 37 803,44                        |
| 2.                                                                                 | Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu)                                                                                            |                                                                                      | 2 885 837,58                                                                                                                                             | 3 159 782,14                     |
| 2.1.                                                                               | Strata za rok ubiegły                                                                                                                  |                                                                                      | 2 655 383,96                                                                                                                                             | 2 903 679,84                     |
| 2.2.                                                                               | Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |                                                                                      | 91 374,26                                                                                                                                                | 113 496,05                       |
| 2.3.                                                                               | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 2.4.                                                                               | Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 2.5.                                                                               | Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 2.6.                                                                               | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 2.7.                                                                               | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 2.8.                                                                               | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 2.9.                                                                               | Inne zmniejszenia                                                                                                                      |                                                                                      | 139 079,36                                                                                                                                               | 142 606,25                       |
| II.                                                                                | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                |                                                                                      | 6 283 497,88                                                                                                                                             | 6 302 474,01                     |
| III.                                                                               | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)                                                                                             |                                                                                      | -2 903 679,84                                                                                                                                            | -3 012 852,53                    |
| 1.                                                                                 | zysk netto (+)                                                                                                                         |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| 2.                                                                                 | strata netto (-)                                                                                                                       |                                                                                      | -2 903 679,84                                                                                                                                            | -3 012 852,53                    |
| 3.                                                                                 | nadwyżka środków obrotowych                                                                                                            |                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| IV.                                                                                | Fundusz (II+,-III)                                                                                                                     |                                                                                      | 3 379 818,04                                                                                                                                             | 3 289 621,48                     |

GŁÓWNY KSIĘGOWY SZKÓŁ

Zofia Kiełkowska

Główny księgowy

06.03.2023 r.

rok, miesiąc, dzień

WOJT

mgr inż. Kiełkowska

## INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY  
CHROSTKOWOWpł. 2023 -03- 06  
dniaNr 1521 P. Skarba  
Załatwiający P. Kuc Kowalski

| Lp   | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Treść                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | kwota        |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| I.   | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | x            |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | x            |
| 1.1. | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Zespół Szkół w Chrostkowie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | x            |
| 1.2. | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Chrostkovo 80                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x            |
| 1.3. | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 87-602 Chrostkovo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | x            |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | edukacja                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | x            |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 01.01.2022-31.12.2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | x            |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | jednostkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | x            |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | x            |
| 4.1. | Aktywa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |
| a)   | wycena środków trwałych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3 448 663,37 |
| b)   | wycena pozostałych środków trwałych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | pozostałe środki trwałe 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 użytkowania                                                                                                                                                                                                                                                             |              |
| c)   | wyceny zakupu materiałów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | wg cen nabycia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |
| d)   | umorzenia (stosowane stawki amortyzacyjne)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              |
| e)   | Wycena należności do bilansu ( odpisy aktualizujące wartość należności)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |
| f)   | środki pieniężne (wycena środków pieniężnych w walucie obcej)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |
| g)   | rozliczenia międzyokresowe kosztów ( czy są stosowane jeśli tak to do jakiej kategorii kosztów)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |
| 4.2. | Pasywa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |
| a)   | rezerwy na zobowiązania ( w jakich przypadkach)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |
| b)   | inne fundusze ( rodzaje funduszy)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |
| c)   | rozliczenia międzyokresowe przychodów (jaki są stosowane, jeśli tak to w jakich przypadkach)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |
| 5.   | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych-<br>Zapasy wykazuje się w aktywach bilansu w sposób następujący:<br>materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową materiałów. Zakupione materiały przekazane są bezpośrednio do zużycia i księgowane są w koszty działalności. Na koniec roku kalendarzowego na podstawie spisu z natury ustalona jest ilość i wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, który ujmuje się na koncie 310 Materiały, zmniejszając koszty działalności(konto 401) |              |
| 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 | Załącznik nr 1<br>Majątek trwały - wg pozycji bilansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | x            |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | x            |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |

URZĄD GMINY



| Lp    | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Treść       | kwota |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|
| 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                                                                                                                     | nie dotyczy |       |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                        | x           | x     |
| 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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                 | nie dotyczy |       |
| 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. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             | x           | x     |
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                    | nie dotyczy |       |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                                            | nie dotyczy |       |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      | x           | x     |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           | nie dotyczy |       |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            | nie dotyczy |       |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | nie dotyczy |       |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                           | x           | x     |
| 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                                                                      | x           | x     |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            | nie dotyczy |       |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                   | nie dotyczy |       |

GŁÓWNY KSIĘGOWY SZKÓŁ  
  
Zofia Kielkowska  
Główny księgowy

2023.03.06  
rok, miesiąc, dzień

WOJT  
  
mgr inż. Mariusz Lorenc  
Kierownik jednostki

| Grupa<br>kasyfikacji | Nazwa                                      | WARTOŚĆ INWENTARZOWA                |             |              |                                       |                                     | UMORZENIA    |              |                                       |    |              | Wartość netto<br>w bilansie |
|----------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|---------------------------------------|----|--------------|-----------------------------|
|                      |                                            | Bilans otwarcia<br>na 01.01.2022 r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Bilans zamknięcia<br>na 31.12.2022 r. | Bilans otwarcia<br>na 01.01.2022 r. | Zwiększenia  | Zmniejszenia | Bilans zamknięcia<br>na 31.12.2022 r. |    |              |                             |
| 1                    | 2                                          | 3                                   | 4           | 5            | 6                                     | 7                                   | 8            | 9            | 10                                    | 11 | 12           |                             |
|                      | I. Rzeczowy majątek trwały:                | 5 478 218,09                        | 37 803,44   | 0,00         | 5 516 021,53                          |                                     | 1 924 751,91 | 142 606,25   | 0,00                                  |    | 3 448 663,37 |                             |
|                      | Grunt                                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00         | 0,00                                  |                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00                                  |    | 0,00         |                             |
|                      | Budynki i budowle                          | 5 190 543,09                        | 37 803,44   |              | 5 228 346,53                          |                                     | 1 656 981,91 | 136 804,26   |                                       |    | 3 434 560,36 |                             |
|                      | Urządzenia techniczne i maszyny            | 116 664,23                          |             |              | 116 664,23                            |                                     | 97 759,23    | 4 801,99     |                                       |    | 14 103,01    |                             |
|                      | Środki transportu                          | 12 000,00                           |             |              | 12 000,00                             |                                     | 12 000,00    | 0,00         |                                       |    | 0,00         |                             |
|                      | Inne środki trwałe                         | 159 010,77                          |             |              | 159 010,77                            |                                     | 158 010,77   | 1 000,00     |                                       |    | 0,00         |                             |
|                      | Inwestycje rozpoczęte                      | 0,00                                |             |              | 0,00                                  |                                     |              |              |                                       |    | 0,00         |                             |
|                      | Środki przekazane na poczet inwestycji     | 0,00                                |             |              | 0,00                                  |                                     |              |              |                                       |    | 0,00         |                             |
|                      | II. Wartości niematerialne i prawne        | 0,00                                | 0,00        | 0,00         | 0,00                                  |                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00                                  |    | 0,00         |                             |
|                      | III. Finansowy majątek trwały:             | 0,00                                | 0,00        | 0,00         | 0,00                                  |                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00                                  |    | 0,00         |                             |
|                      | Akcje i udziały                            |                                     |             |              | 0,00                                  |                                     |              |              |                                       |    | 0,00         |                             |
|                      | Papiery wartościowe długoterminowe         |                                     |             |              | 0,00                                  |                                     |              |              |                                       |    | 0,00         |                             |
|                      | Inne długoterminowe aktywa finansowe       |                                     |             |              | 0,00                                  |                                     |              |              |                                       |    | 0,00         |                             |
|                      | IV. Należności długoterminowe              | 0,00                                | 0,00        | 0,00         | 0,00                                  |                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00                                  |    | 0,00         |                             |
|                      | V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00                                | 0,00        | 0,00         | 0,00                                  |                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00                                  |    | 0,00         |                             |
|                      | RAZEM:                                     | 5 478 218,09                        | 37 803,44   | 0,00         | 5 516 021,53                          |                                     | 1 924 751,91 | 142 606,25   | 0,00                                  |    | 3 448 663,37 |                             |

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

|           |                                 |            |            |           |              |  |  |            |            |           |              |      |
|-----------|---------------------------------|------------|------------|-----------|--------------|--|--|------------|------------|-----------|--------------|------|
| konto 013 | pozostałe środki trwałe         | 860 438,36 | 257 462,89 | 87 994,24 | 1 029 907,01 |  |  | 860 438,36 | 257 462,89 | 87 994,24 | 1 029 907,01 | 0,00 |
| konto 014 | zbiory biblioteczne             | 148 050,22 | 18 128,24  | 5 212,38  | 160 966,08   |  |  | 148 050,22 | 18 128,24  | 5 212,38  | 160 966,08   | 0,00 |
| konto 020 | wartości niematerialne i prawne | 7 083,76   | 0,00       | 0,00      | 7 083,76     |  |  | 7 083,76   | 0,00       | 0,00      | 7 083,76     | 0,00 |

06.03.2023r.

rok, miesiąc, dzień

**WOJT**  
 Kierownik jednostki  
 mgr inż. Mariusz Lorenc

Główny Księgowy