

B1D
27.04.2023
[signature]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 000820602 Numer identyfikacyjny REGON				WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 956 958,52	4 755 809,68	A. Fundusz	4 739 010,47	4 530 637,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 628 738,54	8 761 550,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 956 958,52	4 755 809,68	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 889 728,07	-4 230 913,09
1. Środki trwałe	4 956 958,52	4 755 809,68	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	61,38	61,38	2. Strata netto (-)	-3 889 728,07	-4 230 913,09
1.1.1. Grunty stnowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 887 368,57	4 695 681,10			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	66 562,09	60 067,20			
1.4. Środki transportu			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	2 966,48		B. Fundusze placówek		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Państwowe fundusze celowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	273 984,91	233 532,72
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		II. Zobowiązania krótkoterminowe	273 984,91	233 532,72
1. Akcje i udziały			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 210,14	2 653,13
2. Inne papiery wartościowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 689,75	36 630,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	223 843,29	194 047,15
B. Aktywa obrotowe	136 017,13	111 504,13	5. Pozostałe zobowiązania	241,73	202,44
I. Zapasy	56 036,86	8 360,22	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1. Materiały	56 036,86	8 360,22	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8. Fundusze specjalne	79 980,27	103 143,91
3. Produkty gotowe			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	79 980,27	103 143,91
4. Towary			8.2. Inne fundusze		

II. Należności krótkoterminowe	24 453,00	20 293,51	III. Rezerwy na zobowiązania		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	24 453,00	20 293,51			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 527,27	82 850,40			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	55 527,27	82 850,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	5 092 975,65	4 867 313,81	Suma pasywów	5 092 975,65	4 867 313,81

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sępka
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 000820602 Numer identyfikacyjny REGON:	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Adresat WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		25 334,26	73 843,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		25 334,26	73 843,90
B. Koszty działalności operacyjnej		3 915 260,50	4 441 536,40
I. Amortyzacja		198 887,20	201 148,84
II. Zużycie materiałów i energii		385 204,71	552 969,03
III. Usługi obce		49 117,09	101 460,45
IV. Podatki i opłaty		17 148,00	18 971,00
V. Wynagrodzenia		2 449 409,29	2 667 821,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		742 419,36	765 051,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		70 434,85	127 394,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 640,00	6 720,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-3 889 926,24	-4 367 692,50
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	134 097,98
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			134 097,98
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 889 926,24	-4 233 594,52
G. Przychody finansowe		198,17	2 681,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		198,17	2 681,43
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 889 728,07	-4 230 913,09
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-3 889 728,07	-4 230 913,09

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sępka
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Ciebała
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W WIECZFNI KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFANIA KOŚCIELNA 000820602	sporządzone na dzień 31.12.2022 r.	WÓJT GMINY WIECZFANIA KOŚCIELNA	
Numer identyfikacyjny REGON:		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 413 663,92	8 628 738,54
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 912 776,47	4 099 317,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 755 258,98	4 099 317,13
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		157 517,49	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 697 701,85	3 966 505,40
2.1. Strata za rok ubiegły		3 672 169,42	3 889 728,07
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		25 532,43	76 777,33
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 628 738,54	8 761 550,27
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 889 728,07	-4 230 913,09
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-3 889 728,07	-4 230 913,09
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		4 739 010,47	4 530 637,18

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
(kierownik jednostki)
mgr inż. Mariusz Gędała

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 56c; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.3	adres jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 56c; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie- Szkoły podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r., poz. 342) oraz zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. I. Jednostka stosuje następujące zasady metod wyceny aktywów i pasywów: 1. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. 2. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, która obejmuje cenę zakupu, cła, podatki, opłaty, koszty transportu, koszty przystosowania, montażu, prób itp., niepodlegający odliczeniu podatek VAT, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według w wartości określonej w umowie o przekazaniu lub w wartości godziwej z dnia otrzymania, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe przejęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się w wartości poniesionych nakładów na dany obiekt. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazywane są według wartości aktualnej tj. (wartość początkowa pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne). 3. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały nie są ewidencjonowane na koncie 310 – „Materiały” lecz odnoszone są bezpośrednio w koszty i przekazywane bezpośrednio do zużycia w działalności. Na ostatni dzień roku obrotowego materiały znajdujące się na stanie jednostki podlegają

inwentaryzacji. Na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuję się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

4. Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów.

Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości,
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

8. Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- wynik z działalności podstawowej,
- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik brutto/netto.

II. Amortyzacja/umorzenia składników majątkowych:

W związku tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.

Wartości niematerialne i prawne (licencje na oprogramowania komputerowe) o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawki 50% w okresie 24 miesięcy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od określonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuję się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki te po wydaniu do używania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Następujące pozostałe środki trwałe w miesiącu przyjęcia do używania są umarzane jednorazowo, przez spisanie w koszty:

1) bez względu na wartość początkową, jeśli stanowią:

- książki i inne zbiory biblioteczne
- środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno- wychowawczym w szkołach i placówkach oświatowych
- odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok)
- meble i dywany
- inwentarz żywy

2) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Wyłączeniu z ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej podlegają środki, które są wyposażeniem indywidualnym i objęte są szczegółową, ilościową ewidencją imienną (np. wydane do użytkowania narzędzia, odzież itp.) lub których kontrola ilościowa wystarcza do zabezpieczenia majątku jednostki.

III. Odpisy aktualizujące wartość aktywów.

Odpisów aktualizujących dokonuje się w przypadku negatywnej oceny sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika powodującej, że spłata należności nie jest prawdopodobna oraz od należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

	Z tytułu należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej odpis aktualizacyjny wartość należności wynosi 100%. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).
	inne informacje
	Rozliczenia wzajemne między jednostkami - koszty z tytułu opłat za odbiór ścieków przez gminę w kwocie 4.291,08 zł; koszty z tytułu opłat za dożywiania uczniów – 16.506,80 zł.
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 W ramach Mazowieckiego programu przygotowania szkół, nauczycieli i uczniów do nauczania zdalnego otrzymano pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w łącznej kwocie 133.845,98 zł. Szczegółowy zakres zmian stanu przedstawiają tabele: Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak
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
	Brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak
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 dokonywano odpisów aktualizujących wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie tworzą rezerw.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak
c)	powyżej 5 lat
	Brak
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Brak
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
	Brak
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
	Brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileuszowe - 66.012,93 zł odprawy emerytalne - 43.426,29 zł odprawa z tyt. likwidacji stanowiska pracy - 25.344,00 zł Razem: 134.783,22 zł
1.16.	inne informacje
	Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydatkowano 45.073,21, w szczególności: - wynagrodzenia nauczycieli z pochodnymi (m.in. dodatkowe zajęcia języka polskiego): 18.720,41 zł - zakup materiałów i pomocy dydaktycznych (tj.: książki do języka polskiego, monitor interaktywny, tablety, projektor): 26.352,80 zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Slepka

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT

mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
 okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022 rok

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 01.01.2022r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa- stan na 31.12.2022r.	
			nabycie	otrzymanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	przekazanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne		zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Wartości niematerialne i prawne											
1.		40 939,07	393,60	18 071,00		18 464,60					0,00	59 403,67
2.	Razem środki trwałe	8 383 904,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 383 904,23
2.1	Grupa O- Grunty w tym:	61,38				0,00					0,00	61,38
	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.1.1												
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	4 782 159,54				0,00					0,00	4 782 159,54
	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 170 158,91	0,00			0,00					0,00	3 170 158,91
2.3												
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	74 984,21				0,00					0,00	74 984,21
	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	53 700,32				0,00					0,00	53 700,32
2.5.												
	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	18 690,00				0,00					0,00	18 690,00
2.6.												
	Grupa 6 Urządzenia techniczne	33 302,94				0,00					0,00	33 302,94
2.7.												
	Grupa 7 Środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00
2.8.												
	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	250 846,93				0,00					0,00	250 846,93
2.9												
3.	Pozostałe środki trwałe	1 139 217,48	94 080,98	115 774,98		209 855,96					0,00	1 349 073,44
		136 365,32				0,00					0,00	136 365,32
4.	Zbiory biblioteczne	9 700 426,10	94 474,58	133 845,98	0,00	228 320,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 928 746,66
	Ogółem											

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Szepeka

(główny księgowy)

WÓJT
 mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

27.03.2023 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

**Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
okres sprawozdawczy 01.01.2022 - 31.12.2022 rok**

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 31.12.2022r.	Umorzenie- stan na 01.01.2022r.	Umorzenie przychód	Umorzenie rozchód	Umorzenie za rok 2022	Suma umorzenia- stan na 31.12.2022r. (4+5-6+7)	Wartość aktualna- stan na 31.12.2022r. (3-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartości niematerialne i prawne	59 403,67	40 939,07	0,00	0,00	18 464,60	59 403,67	0,00
2.	Razem środki trwałe	8 383 904,23	3 426 945,71	0,00	0,00	201 148,84	3 628 094,55	4 755 809,68
2.1	Grupa O- Grunty w tym:	61,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,38
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	4 782 159,54	2 307 083,13	0,00	0,00	113 172,00	2 420 255,13	2 361 904,41
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 170 158,91	757 866,75	0,00	0,00	78 515,47	836 382,22	2 333 776,69
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	74 984,21	9 668,12	0,00	0,00	5 248,89	14 917,01	60 067,20
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	53 700,32	53 700,32	0,00	0,00	0,00	53 700,32	0,00
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	18 690,00	17 444,00	0,00	0,00	1 246,00	18 690,00	0,00
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	33 302,94	33 302,94	0,00	0,00	0,00	33 302,94	0,00
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	250 846,93	247 880,45	0,00	0,00	2 966,48	250 846,93	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe	1 349 073,44	1 139 217,48	0,00	0,00	209 855,96	1 349 073,44	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	136 365,32	136 365,32	0,00	0,00	0,00	136 365,32	0,00
	Ogółem	9 928 746,66	4 743 467,58	0,00	0,00	429 469,40	5 172 936,98	4 755 809,68

Wieczfnia Kościelna 27.03.2023 r.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sępka

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala