

**Jednostka: PSP Skowierzyn**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŚW. JANA PAWŁA II W SKOWIERZYNIE Skowierzyn 13 37-415 Zaleszany	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Wójt Gminy Zaleszany	URZĄD GMINY ZALESZANY ul. Tadeusza Kościuszki 16 37-415 Zaleszany 2023 -03- 28 Numer ..... Inscz załączników ..... Podpis .....
Numer identyfikacyjny REGON 001186314			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>385 180,22</b>	<b>366 859,93</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>271 816,56</b>	<b>260 844,91</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>2 004 755,76</b>	<b>2 015 818,05</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>385 180,22</b>	<b>366 859,93</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 732 939,20</b>	<b>-1 754 973,14</b>
1. Środki trwałe	385 180,22	366 859,93	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 732 939,20	1 754 973,14
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	376 618,82	359 130,83	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 561,40	7 729,10	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>113 363,66</b>	<b>106 091,16</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>113 363,66</b>	<b>106 091,16</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 670,00	9 220,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 466,17	36 127,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 545,54	60 104,97
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	681,95	639,10
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>76,14</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>76,14</b>			
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	76,14			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>385 180,22</b>	<b>366 936,07</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>385 180,22</b>	<b>366 936,07</b>

Główny Księgowy  
 CUW Zaleszany  
 Główny księgowy  
 mgr Ewa Mierzwa

28. 03. 2023  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Kierownik jednostki  
 mgr Jan Nowak

**Jednostka: PSP Skowierzyn**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŚW. JANA PAWŁA II W SKOWIERZYNIE Skowierzyn 13 37-415 Zaleszany	<b>Rachunek zysków i strat</b>  sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Zaleszany
Numer identyfikacyjny REGON 001186314		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>162,60</b>	<b>3 830,00</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
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	162,60	3 830,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 733 101,80</b>	<b>1 758 803,14</b>
I. Amortyzacja	17 393,70	18 320,29
II. Zużycie materiałów i energii	158 198,94	114 634,34
III. Usługi obce	36 538,90	31 531,42
IV. Podatki i opłaty	2 065,00	3 393,20
V. Wynagrodzenia	1 165 933,44	1 224 483,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	351 962,71	359 989,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 009,11	6 451,26
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. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 732 939,20</b>	<b>-1 754 973,14</b>
<b>D. 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. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 732 939,20</b>	<b>-1 754 973,14</b>
<b>G. 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. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 732 939,20</b>	<b>-1 754 973,14</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 732 939,20</b>	<b>-1 754 973,14</b>

Główny Księgowy  
 CUV Zaleszany  
  
 mgr Ewa Mierzwa  
 Główny księgowy

28. 03. 2023

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
  
 Kierownik jednostki  
 mgr Jan Nowak

**Jednostka: PSP Skowierzyn**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŚW. JANA PAWEŁA II W SKOWIERZYNIE Skowierzyn 13 37-415 Zaleszany	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Wójt Gminy Zaleszany
Numer identyfikacyjny REGON 001186314		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 773 099,42</b>	<b>2 004 755,76</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 853 621,47	1 747 831,49
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 798 025,47	1 747 831,49
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	55 596,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 621 965,13	1 736 769,20
2.1. Strata za rok ubiegły	1 566 206,53	1 732 939,20
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	162,60	3 830,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	55 596,00	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	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 004 755,76</b>	<b>2 015 818,05</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 732 939,20</b>	<b>-1 754 973,14</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 732 939,20	-1 754 973,14
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>271 816,56</b>	<b>260 844,91</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*[Podpis]*  
mgr. Ewa Mierzwa  
Główny księgowy

28.03.2023  
rok, miesiąc, dzień"

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Kierownik jednostki  
mgr. Jan Nowak  
*[Podpis]*

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe Publicznej Szkoły Podstawowej im św. Jana Pawła II w Skowierzynie z siedzibą w Skowierzyn 13 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra 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 2017 poz. 1911 z późn. zm.).
1.1	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa im św. Jana Pawła II w Skowierzynie
1.2	siedzibę jednostki
	Skowierzyn 13, 37-415 Zaleszany
1.3	adres jednostki
	Skowierzyn 13 , 37-415 Zaleszany
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Stosowane zasady wyceny aktywów i pasywów</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b>            Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki o wartości powyżej 10 000,00 zł. W szczególności są to licencje na oprogramowanie oraz prawa autorskie do zdjęć i materiałów autorskich wykorzystywanych w działalności jednostki.</p> <p>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.</p> <p>Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia( lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł. umarza się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według zasad określonych w ustawie o rachunkowości i wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071” Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” i obciąża konto 400 „ Amortyzacja” Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł a także będące pomocami dydaktycznymi traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072” Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji posiadanych wartości niematerialnych i prawnych w drodze weryfikacji.</p> <p><b>Środki trwałe, pozostałe środki trwałe</b>            Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności</p>

*Wła*

	<p>dłuższym niż rok, kompletne, zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. Na dzień bilansowy środki trwałe wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub w wysokości określonej w decyzji o nieodpłatnym przyjęciu pomniejszone o dotychczasowe umorzenie. Amortyzacja rozpoczyna się od miesiąca przyjęcia do użytkowania i umarza się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według zasad określonych w ustawie o rachunkowości i wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” i obciąża na koniec roku konto 400 „ Amortyzacja”. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku obrotowego.</p> <p>Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 ewidencjonuje się na koncie 011.</p> <p>Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się wg ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Środki trwałe otrzymane w darowiźnie wycenia się według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. Środki trwałe ujawnione w trakcie inwentaryzacji wycenia się według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej. Środki trwałe otrzymane w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego wycenia się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.</p> <p>Jednostka w oparciu o zasadę istotności wskazaną w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotny wpływ na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz jej wyniku finansowego odstępuje od dokonywania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środka trwałego.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 ewidencjonuje się na koncie 013 i umarza się je w 100% w momencie oddania do użytkowania a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072” Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Składniki majątku określone jako drobny sprzęt (kwietniki, kwiaty, wazon, doniczki, wieszaki, kosze, firany, zasłony, kamizelki, lampy, żyrandole, naczynia itp. ) nie podlegają ewidencji na kontach majątkowych i są spisywane w koszty w momencie ich zakupu.</p> <p>Pozostałe środki trwałe – zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie 014” Zbiory biblioteczne” i umarza się je w 100% w momencie oddania do użytkowania a umorzenie jest ujmowane na koncie 072” Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Zbiory biblioteczne wycenia się w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez pracownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.</p> <p>Na podstawie art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości jednostka uznaje materiały za zużyte w dacie zakupu i w związku z powyższym nie prowadzi ewidencji zapasów.</p> <p>Jednostka odstępuje od obowiązku dokonywania odpisu aktualizującego należności, kierując się zasadą ostrożności oraz biorąc pod uwagę kwotę należności jednostki na koniec poszczególnych lat obrotowych.</p> <p>W oparciu o zasadę istotności jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, o których mowa w art. 39 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabele załącznik nr 1, 2 i 3
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 dotyczy

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych 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
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Jednostka odstępuje od obowiązku dokonywania odpisu aktualizującego należności, kierując się zasadą ostrożności oraz biorąc pod uwagę kwotę należności jednostki na koniec poszczególnych lat obrotowych.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	W oparciu o zasadę istotności jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, o których mowa w art. 39 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

*Handwritten signature*

	Tabela załącznik nr 4
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	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  
CUW Zaleszany

*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa  
(główny księgowy)

28. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych

*[Signature]*  
mgr [Imię] (kierownik jednostki)

## Załącznik Nr 1

Tabela środków trwałych z podziałem na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	1 167 494,40	0,00	49 661,99	0,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 356,39
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	699 519,95									699 519,95
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 916,00									15 916,00
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	452 058,45		49 661,99		23 200,00					524 920,44
	<b>SUMA</b>	<b>1 167 494,40</b>	<b>0,00</b>	<b>49 661,99</b>	<b>0,00</b>	<b>23 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 240 356,39</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa*  
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*Jan Nowak*  
mgr Jan Nowak



Załącznik Nr 2

Tabela wartości niematerialnych i prawnych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku		
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne			
1.	Wartości niematerialne i prawne	28 695,68		4 971,89									
	SUMA	28 695,68	0,00	4 971,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 667,57

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa

2 8. 03. 2023

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*mgr Janusz Nowak*

## Załącznik Nr 3

Tabela umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIEKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	782 314,18	0,00	67 982,28	0,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	873 496,46
1.1.	Gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	322 901,13		17 487,99							340 389,12
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	7 354,60		832,30							8 186,90
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	452 058,45		49 661,99		23 200,00					524 920,44
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	28 695,68		4 971,89							33 667,57
	<b>SUMA</b>	<b>811 009,86</b>	<b>0,00</b>	<b>72 954,17</b>	<b>0,00</b>	<b>23 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>907 164,03</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr Jan Nowak

## Załącznik 4

## Tabela wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	42 412,29
2.	nagrody jubileuszowe	50 274,18
3.	świadczenia urlopowe	25 545,14
4.	inne świadczenia z ZFSS	34 928,00
5.	inne: ekwiwalent za pranie, odzież robocza,	432,88
6	ekwiwalent za urlop	0,00
	<b>SUMA</b>	<b>153 592,49</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
  
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
  
mgr Jan Nowak

**WZAJEMNE ROZLICZENIA  
MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI RACHUNKIEM ZYSKÓW I STRAT  
GMINY ZALESZANY  
01.01.2022 - 31.12.2022r.**

(w z i g r)

Lp.	jednostka/ pozycja w rachunku zysków i strat	Przychody Z tyt. dochodów budżet.	Koszty					Pozostałe koszty rodzajowe
			Zużycie materiałów i energii	Usługi obce	Podatki i opłaty	Wynagrodz	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	
Publiczna Szkoła Podstawowa w Skowierzynie/ Gmina Zaleszany	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi				1 495,20			

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*Jan Nowak*  
mgr Jan Nowak

## Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Szablon eksperta

dane za okres od: 01.01.2022 do: 31.12.2022

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Obroty okresu		Suma sald analityk		Saldo końcowe
		Dt	Ct	Dt	Ct	Ct	Dt	
1	011	715 435,95	0,00	0,00	0,00	0,00	715 435,95	715 435,95
2	013	397 464,09	0,00	67 599,15	0,00	0,00	465 063,24	465 063,24
3	014	54 594,36	0,00	5 262,84	0,00	0,00	59 857,20	59 857,20
4	020	28 695,68	0,00	4 971,89	0,00	0,00	33 667,57	33 667,57
5	071	0,00	330 255,73	0,00	18 320,29	348 576,02	0,00	-348 576,02
6	072	0,00	480 754,13	0,00	77 833,88	558 588,01	0,00	-558 588,01
7	101	0,00	0,00	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00
8	130	0,00	0,00	3 564 857,67	3 564 857,67	0,00	0,00	0,00
9	201	0,00	0,00	155 144,06	155 144,06	0,00	0,00	0,00
10	221	0,00	0,00	3 830,00	3 830,00	0,00	0,00	0,00
11	222	0,00	0,00	3 830,00	3 830,00	0,00	0,00	0,00
12	223	0,00	0,00	1 813 196,18	1 813 196,18	0,00	0,00	0,00
13	225	0,00	7 670,00	77 987,20	79 537,20	9 220,00	0,00	-9 220,00
14	229	0,00	38 466,17	483 696,14	481 357,06	36 127,09	0,00	-36 127,09
15	231	0,00	66 545,54	2 209 360,97	2 202 844,26	60 104,97	76,14	-60 028,83
16	234	0,00	0,00	2 674,39	2 674,39	0,00	0,00	0,00
17	240	0,00	681,95	65 076,96	65 034,11	639,10	0,00	-639,10
18	400	0,00	0,00	18 320,29	18 320,29	0,00	0,00	0,00
19	401	0,00	0,00	114 634,34	114 634,34	0,00	0,00	0,00
20	402	0,00	0,00	31 531,42	31 531,42	0,00	0,00	0,00
21	403	0,00	0,00	3 393,20	3 393,20	0,00	0,00	0,00
22	404	0,00	0,00	1 224 483,44	1 224 483,44	0,00	0,00	0,00
23	405	0,00	0,00	364 057,55	364 057,55	0,00	0,00	0,00
24	409	0,00	0,00	6 451,26	6 451,26	0,00	0,00	0,00
25	720	0,00	0,00	3 830,00	3 830,00	0,00	0,00	0,00
26	800	0,00	2 004 755,76	1 736 769,20	1 747 831,49	2 015 818,05	0,00	-2 015 818,05

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Obroty okresu		Suma sald analityk		Saldo końcowe
		Dt	Ct	Dt	Ct	Ct	Dt	
27	860	1 732 939,20	0,00	1 758 803,14	1 736 769,20	0,00	1 754 973,14	1 754 973,14
28	976	0,00	0,00	2 990,40	2 990,40	0,00	0,00	0,00
29	980	0,00	0,00	1 957 201,25	1 957 201,25	0,00	0,00	0,00
30	998	0,00	0,00	1 747 831,49	1 747 831,49	0,00	0,00	0,00
31	999	0,00	113 363,66	113 363,66	106 091,16	106 091,16	0,00	-106 091,16
<b>Razem</b>		<b>2 929 129,28</b>	<b>3 042 492,94</b>	<b>17 546 748,09</b>	<b>17 539 475,59</b>	<b>3 135 164,40</b>	<b>3 029 073,24</b>	<b>-106 091,16</b>