

Jednostka: ZS Turbia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W TURBII Turbia, ul. Sandomierska 45 37-415 Zaleszany	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Wójt Gminy Zaleszany	<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> <b>WPLYNĘŁO</b>  <b>URZĄD GMINY ZALESZANY</b>  <b>ul. Tadeusza Kościuszki 16</b>  <b>37-415 Zaleszany</b>  <b>2023-03-28</b>                  Numer .....                  Ilość załączników ..... Podpis .....             </div>
Numer identyfikacyjny REGON 380770858			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 653 169,48</b>	<b>2 690 918,95</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 426 960,78</b>	<b>2 466 606,24</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 946 594,78	6 293 501,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 653 169,48	2 690 918,95	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 519 634,00	-3 826 895,24
1. Środki trwałe	1 641 431,98	2 690 918,95	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	3 519 634,00	3 826 895,24
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	1 630 932,68	2 592 843,04	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 499,30	98 075,91	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	226 949,60	224 435,24
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 737,50	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	226 949,60	224 435,24
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	15 016,00	19 148,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	77 035,20	75 801,70
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	133 350,03	127 296,13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 548,37	2 189,41
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	740,90	122,53	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	740,90	122,53			
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	181,92	109,57			
4. Pozostałe należności	558,98	12,96			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 653 910,38</b>	<b>2 691 041,48</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 653 910,38</b>	<b>2 691 041,48</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany

28.03.2023

Główny księgowy

mgr Ewa Mierzwa

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Kierownik jednostki

mgr Jan Nowak



**Jednostka: ZS Turbia**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W TURBI Turbia, ul. Sandomierska 45 37-415 Zaleszany	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Zaleszany
Numer identyfikacyjny REGON 380770858		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>47 031,63</b>	<b>70 912,65</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	47 031,63	70 912,65
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 567 185,14</b>	<b>3 897 869,74</b>
I. Amortyzacja	59 872,94	74 322,01
II. Zużycie materiałów i energii	329 444,54	361 304,69
III. Usługi obce	122 225,29	146 254,16
IV. Podatki i opłaty	3 792,00	2 990,40
V. Wynagrodzenia	2 326 608,69	2 518 395,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	724 287,84	774 283,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	953,84	20 319,87
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>-3 520 153,51</b>	<b>-3 826 957,09</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>519,51</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	519,51	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 nadzielonym 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>-3 519 634,00</b>	<b>-3 826 957,09</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>61,85</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	61,85
<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>-3 519 634,00</b>	<b>-3 826 895,24</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>-3 519 634,00</b>	<b>-3 826 895,24</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*[Podpis]*  
mgr Ewa Miorzwa  
Główny księgowy

28.03.2023

rok, miesiąc, dzień"

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



**Jednostka: ZS Turbia**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W TURBI Turbia, ul. Sandomierska 45 37-415 Zaleszany	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Wójt Gminy Zaleszany
Numer identyfikacyjny REGON 380770858		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>4 534 198,16</b>	<b>4 946 594,78</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 587 111,01	5 955 118,23
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 575 373,51	4 843 046,75
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	11 737,50	1 016 364,61
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	95 706,87
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)	3 174 714,39	4 608 211,53
2.1. Strata za rok ubiegły	3 114 834,85	3 519 634,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	48 142,04	72 212,92
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 737,50	1 016 364,61
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>4 946 594,78</b>	<b>6 293 501,48</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 519 634,00</b>	<b>-3 826 895,24</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 519 634,00	-3 826 895,24
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 426 960,78</b>	<b>2 466 606,24</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Weso*  
mgr Ewa Miarzwa  
Główny księgowy

28.03.2023

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr J. Jankowski



INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkół w Turbii z siedzibą w Turbii ul. Sandomierska 45 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
	Zespół Szkół w Turbii
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Sandomierska 45, Turbia, 37-415 Zaleszany
1.3	adres jednostki
	ul. Sandomierska 45, Turbia, 37-415 Zaleszany
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej i przedszkola
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>Wartości niematerialne i prawne          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>Środki trwałe, pozostałe środki trwałe          Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości</p>

*ilena*



	<p>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, karnisze, lampy, żyrandole, naczynia itp. ) nie podlegają ewidencji na kontach majątkowych i są spisane 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
II.	<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

*Włas*



	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
	Tabela załącznik nr 4

Wiew

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

*Włoc*  
mgr Ewa Różnowa  
(główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*mgr Jolanta*  
(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

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIEKSZENIA			ZMNIEJSZENIA			Stan na koniec roku		
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne	inne
1.	Środki trwałe	3 180 149,71	0,00	1 192 181,74	137 437,49	95 706,87	0,00	23 765,39	137 437,49	0,00	4 444 272,93
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	2 324 921,43		1 028 102,11							3 353 023,54
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	210 149,89				95 706,87					168 419,27
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	645 078,39		164 079,63	137 437,49			23 765,39			922 830,12
	<b>SUMA</b>	<b>3 180 149,71</b>	<b>0,00</b>	<b>1 192 181,74</b>	<b>137 437,49</b>	<b>95 706,87</b>	<b>0,00</b>	<b>23 765,39</b>	<b>137 437,49</b>	<b>0,00</b>	<b>4 444 272,93</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa*  
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
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	ZWIEKSZENIA			ZMNIEJSZENIA			Stan na koniec roku					
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne	inne			
1.	Wartości niematerialne i prawne	21 949,25												
	SUMA	21 949,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 949,25

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*mgr Jan 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	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	1 538 717,73	0,00	232 021,18	0,00	6 380,46	0,00	23 765,39	0,00	0,00	1 753 353,98
1.1.	Umorzenie Gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	693 988,75		66 191,75							760 180,50
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	62 213,10		1 749,80		6 380,46					70 343,36
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	782 515,88		164 079,63				23 765,39			922 830,12
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	21 949,25									21 949,25
	<b>SUMA</b>	<b>1 560 666,98</b>	<b>0,00</b>	<b>232 021,18</b>	<b>0,00</b>	<b>6 380,46</b>	<b>0,00</b>	<b>23 765,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 775 303,23</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
mgr Ewa Mierzwa

2 8. 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	
2.	nagrody jubileuszowe	62 141,98
3.	świadczenia urlopowe	49 725,33
4.	inne świadczenia z ZFSS	91 020,00
5.	inne: BHP, ekwiwalent za odzież, pranie	2 440,60
	<b>SUMA</b>	<b>205 327,91</b>

Główny Księgowy  
 CUW Zaleszany  
 mgr Ewa Mierza

28.03.2023

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 mgr Jan Nowak

**WZAJEMNE ROZLICZENIA  
MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI BILANSEM  
GMINY ZALESZANY  
01.01.2022r. - 31.12.2022r.**

Lp.	Jednostka	A K T Y W A		P A S Y W A	
		wartość brutto nieodpł. otrz. śr. trw.	3	nieodpł. przek. śr. trw.	4
1.	Gmina Zaleszany				95 706,87
3.	Zespół Szkół w Turbii		95 706,87		
			95 706,87		95 706,87

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*Jan Kwak*  
mgr Jan Kwak



**WZAJEMNE ROZLICZENIA  
MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI ZESTAWIENIEM ZMIAN FUNDUSZU  
GMINY ZALESZANY  
01.01.2022 - 31.12.2022r.**

Lp.		1.6 nieodpłatne otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2.6 wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych
1	2	3	3
2.	Gmina Zaleszany		95 706,87
3.	Zespół Szkół w Turbii	95 706,87	
		95 706,87	95 706,87

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzna*  
mgr Ewa Mierzna

28.03.2023

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*Janusz Nowak*  
mgr Janusz Nowak

**WZAJEMNE ROZLICZENIA  
MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI RACHUNKIEM ZYSKÓW I STRAT  
GMINY ZALESZANY**

**01.01.2022 - 31.12.2022r.**

(wzlig)

Lp.	jednostka/ pozycja w rachunku zysków i strat	Przychody		Koszty						
		Z tyt. dochodów budżet.	Zużycie materiałów i energii	Usługi obce	Podatki i opłaty	Wynagrodzenia	Ubezpieczenia i inne świadczenia	Pozostałe koszty rodzajowe	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
2.	Zespół Szkół w Turbii/ Gmina Zaleszany				2 990,40					

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierza*  
mgr Ewa Mierza

28.03.2023

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*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	1011	2 397 633,83	0,00	1 123 808,98	0,00	0,00	3 521 442,81	3 521 442,81
2	013	669 911,58	0,00	151 498,81	23 765,39	0,00	797 645,00	797 645,00
3	014	112 604,30	0,00	12 580,82	0,00	0,00	125 185,12	125 185,12
4	020	21 949,25	0,00	0,00	0,00	0,00	21 949,25	21 949,25
5	071	0,00	756 201,85	0,00	74 322,01	830 523,86	0,00	-830 523,86
6	072	0,00	804 465,13	23 765,39	164 079,63	944 779,37	0,00	-944 779,37
7	080	11 737,50	0,00	1 016 364,61	1 028 102,11	0,00	0,00	0,00
8	101	0,00	0,00	15 100,00	15 100,00	0,00	0,00	0,00
9	130	0,00	0,00	9 729 397,66	9 729 397,66	0,00	0,00	0,00
10	131	0,00	0,00	65 638,61	65 638,61	0,00	0,00	0,00
11	141	0,00	0,00	195,50	195,50	0,00	0,00	0,00
12	201	0,00	0,00	1 562 174,20	1 562 174,20	0,00	0,00	0,00
13	221	558,98	0,00	70 974,50	72 212,92	679,44	0,00	-679,44
14	222	0,00	0,00	72 212,92	72 212,92	0,00	0,00	0,00
15	223	0,00	0,00	4 878 962,45	4 878 962,45	0,00	0,00	0,00
16	225	0,00	15 016,00	157 703,43	161 835,43	19 148,00	0,00	-19 148,00
17	229	0,00	77 035,20	1 032 337,48	1 031 103,98	75 801,70	0,00	-75 801,70
18	231	181,92	133 350,03	4 526 758,93	4 520 777,38	127 296,13	109,57	-127 186,56
19	234	0,00	0,00	5 673,59	5 673,59	0,00	0,00	0,00
20	240	0,00	1 548,37	198 796,34	198 744,98	1 497,01	0,00	-1 497,01
21	400	0,00	0,00	74 322,01	74 322,01	0,00	0,00	0,00
22	401	0,00	0,00	361 931,99	361 931,99	0,00	0,00	0,00
23	402	0,00	0,00	146 254,16	146 254,16	0,00	0,00	0,00
24	403	0,00	0,00	2 990,40	2 990,40	0,00	0,00	0,00
25	404	0,00	0,00	2 519 134,88	2 519 134,88	0,00	0,00	0,00
26	405	0,00	0,00	774 412,38	774 412,38	0,00	0,00	0,00

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Obroty okresu		Suma sald analityk		Saldo końcowe
		Dt	Ct	Dt	Ct	Ct	Dt	
27	409	0,00	0,00	20 319,87	20 319,87	0,00	0,00	0,00
28	720	0,00	0,00	70 912,65	70 912,65	0,00	0,00	0,00
29	750	0,00	0,00	61,85	61,85	0,00	0,00	0,00
30	800	0,00	4 946 594,78	4 608 211,53	5 955 118,23	6 293 501,48	0,00	-6 293 501,48
31	810	0,00	0,00	1 016 364,61	1 016 364,61	0,00	0,00	0,00
32	860	3 519 634,00	0,00	3 897 869,74	3 590 608,50	0,00	3 826 895,24	3 826 895,24
33	976	0,00	0,00	5 980,40	5 980,40	0,00	0,00	0,00
34	980	0,00	0,00	5 325 550,03	5 325 550,03	0,00	0,00	0,00
35	998	0,00	0,00	4 843 046,75	4 843 046,75	0,00	0,00	0,00
36	999	0,00	226 949,60	226 949,60	223 742,84	223 742,84	0,00	-223 742,84
	<b>Razem</b>	<b>6 734 211,36</b>	<b>6 961 160,96</b>	<b>48 538 257,07</b>	<b>48 535 050,31</b>	<b>8 516 969,83</b>	<b>8 293 226,99</b>	<b>-223 742,84</b>