

Jednostka: ZS Zaleszany

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W ZALESZANACH ul. Sandomierska 95 37-415 Zaleszany	<p style="text-align: center;"><b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022</p>	Adresat Wójt Gminy Zaleszany	<p style="text-align: center;"><b>URZĄD GMINY ZALESZANY</b> ul. Tadeusza Kościuszki 16 37-415 Zaleszany</p> <p style="text-align: center; font-size: 1.2em;"><b>2023 -03- 28</b></p> <p>Numer ..... Ilość załączników ..... Podpis .....</p>
		Numer identyfikacyjny REGON 361991590	

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>1 215 152,80</b>	<b>1 257 721,25</b>	<b>A. Fundusze</b>		<b>1 010 237,71</b>	<b>1 053 903,38</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>		<b>4 313 089,36</b>	<b>4 512 528,08</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>1 215 152,80</b>	<b>1 257 721,25</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>		<b>-3 302 851,65</b>	<b>-3 458 624,70</b>
<b>1. Środki trwałe</b>		<b>1 203 467,80</b>	<b>1 246 036,25</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1. Grunty</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Strata netto (-)</b>		<b>3 302 851,65</b>	<b>3 458 624,70</b>
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>		<b>1 193 109,47</b>	<b>1 107 164,51</b>	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>		<b>10 358,33</b>	<b>138 871,74</b>	<b>B. Fundusze placówek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.4. Środki transportu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>205 142,03</b>	<b>203 958,88</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>11 685,00</b>	<b>11 685,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>205 142,03</b>	<b>203 958,88</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>		<b>13 727,00</b>	<b>16 500,00</b>
<b>1. Akcje i udziały</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>		<b>69 269,73</b>	<b>68 821,54</b>
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		<b>121 014,87</b>	<b>117 235,71</b>
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>		<b>1 130,43</b>	<b>1 401,63</b>
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>226,94</b>	<b>141,01</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Materiały</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.2. Inne fundusze</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Produkty gotowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Towary</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>226,94</b>	<b>141,01</b>				
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>2. Należności od budżetów</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>		<b>193,94</b>	<b>36,17</b>				
<b>4. Pozostałe należności</b>		<b>33,00</b>	<b>104,84</b>				
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>4. Inne środki pieniężne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>5. Akcje lub udziały</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Suma aktywów</b>		<b>1 215 379,74</b>	<b>1 257 862,26</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>1 215 379,74</b>	<b>1 257 862,26</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023  
rok, miesiąc, dzień\*

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
mgr Jan Nowak

**Jednostka: ZS Zaleszany**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W ZALESZANACH ul. Sandomierska 95 37-415 Zaleszany	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Zaleszany
Numer identyfikacyjny REGON 361991590		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>37 671,00</b>	<b>46 549,28</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	37 671,00	46 549,28
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 340 593,13</b>	<b>3 505 173,98</b>
I. Amortyzacja	85 120,36	96 774,49
II. Zużycie materiałów i energii	278 882,47	234 791,97
III. Usługi obce	87 438,62	127 832,05
IV. Podatki i opłaty	3 390,00	5 659,20
V. Wynagrodzenia	2 235 593,48	2 331 054,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	650 017,76	693 604,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	150,44	15 457,14
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>-3 302 922,13</b>	<b>-3 458 624,70</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>70,53</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	70,53	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,05</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	0,05	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 302 851,65</b>	<b>-3 458 624,70</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>-3 302 851,65</b>	<b>-3 458 624,70</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>-3 302 851,65</b>	<b>-3 458 624,70</b>

Główny Księgowy  
 CUW Zaleszany  
  
 mgr Ewa Mierzwa  
 Główny księgowy

28.03.2023

rok, miesiąc, dzień"

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych

Kierownik jednostki  


**Jednostka: ZS Zaleszany**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W ZALESZANACH  ul. Sandomierska 95 37-415 Zaleszany	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Wójt Gminy Zaleszany
Numer identyfikacyjny REGON 361991590		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 911 138,95</b>	<b>4 313 089,36</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 538 084,66	3 548 993,89
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 433 912,16	3 409 650,95
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	104 172,50	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	139 342,94
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)	3 136 134,25	3 349 555,17
2.1. Strata za rok ubiegły	2 994 353,22	3 302 851,65
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	37 608,53	46 703,52
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	104 172,50	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>4 313 089,36</b>	<b>4 512 528,08</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 302 851,65</b>	<b>-3 458 624,70</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 302 851,65	-3 458 624,70
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 010 237,71</b>	<b>1 053 903,38</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa  
Główny księgowy

28.03.2023

rok, miesiąc, dzień"

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*mgr J. Nowak*  
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkół w Zaleszanach z siedzibą w Zaleszanach ul. Sandomierska 95 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 Zaleszanach
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Sandomierska 95, 37-415 Zaleszany
1.3	adres jednostki
	ul. Sandomierska 95, 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</p> <p>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</p> <p>Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności</p>

*Hand*

	<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, karnisze, 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.	<p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>
	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 wieczyście
	Nie dotyczy
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
	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
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

*mgr J. Stojak*  
(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	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	4 433 869,54	0,00	101 859,27	0,00	139 342,94	0,00	0,00	0,00	0,00	4 675 071,75
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	3 449 787,64									3 449 787,64
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	30 254,49				139 342,94					169 597,43
1.4.	Środki transportu	953 827,41									1 055 686,68
1.5.	Inne środki trwałe	4 433 869,54	0,00	101 859,27	0,00	139 342,94	0,00	0,00	0,00	0,00	4 675 071,75
	<b>SUMA</b>										

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Weso*  
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	ZWIĘKSZENIA			ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		inne
1.	Wartości niematerialne i prawne	29 102,05									
	SUMA	29 102,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 102,05

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
mgr Ewa Mierzwa

2 8. 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	3 230 401,74	0,00	189 344,23	0,00	9 289,53	0,00	0,00	0,00	0,00	3 429 035,50
1.1.	Umorzenie Gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	2 256 678,17		85 944,96							2 342 623,13
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	19 896,16		1 540,00		9 289,53					30 725,69
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	953 827,41		101 859,27							1 055 686,68
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	29 102,05									29 102,05
	<b>SUMA</b>	<b>3 259 503,79</b>	<b>0,00</b>	<b>189 344,23</b>	<b>0,00</b>	<b>9 289,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 458 137,55</b>

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Nowo*  
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	42 259,95
2.	nagrody jubileuszowe	18 850,00
3.	świadczenia urlopowe	43 140,21
4.	inne świadczenia z ZFŚS	74 105,93
5.	inne; BPH, ekwiwalenty za odzież roboczą	1 640,90
SUMA		179 996,99

Główny Księgowy  
 CUW Zaleszany  
 mgr Ewa Mierzwa

2 8. 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.		nieodpł. przek. śr. trw.	
1	2	3		4	
2.	Gmina Zaleszany				139 342,94
3.	Zespół Szkół w Zaleszanych		139 342,94		
			139 342,94		139 342,94

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa

2 8 . 0 3 . 2 0 2 3

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*Jan Notusak*  
mgr Jan Notusak

**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		139 342,94
3.	Zespół Szkół w Zaleszanych	139 342,94	
		139 342,94	139 342,94

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Ewa Mierzwa*  
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
*Jarosław Nowak*  
mgr Jarosław Nowak

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

(w zł i gr)

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	Ubezp. społeczne i inne świadczenia		
Zespół Szkół w Zaleszanych/ Gmina Zaleszany	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi				1 495,20				

Główny Księgowy  
CUW Zaleszany  
*Włoc*  
mgr Ewa Mierzwa

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	011	3 480 042,13	0,00	139 342,94	0,00	0,00	3 619 385,07	3 619 385,07
2	013	848 884,46	0,00	87 605,84	0,00	0,00	936 490,30	936 490,30
3	014	104 942,95	0,00	14 253,43	0,00	0,00	119 196,38	119 196,38
4	020	29 102,05	0,00	0,00	0,00	0,00	29 102,05	29 102,05
5	071	0,00	2 276 574,33	0,00	96 774,49	2 373 348,82	0,00	-2 373 348,82
6	072	0,00	982 929,46	0,00	101 859,27	1 084 788,73	0,00	-1 084 788,73
7	080	11 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 685,00	11 685,00
8	101	0,00	0,00	15 300,00	15 300,00	0,00	0,00	0,00
9	130	0,00	0,00	6 839 788,49	6 839 788,49	0,00	0,00	0,00
10	201	0,00	0,00	397 522,21	397 522,21	0,00	0,00	0,00
11	221	33,00	72,00	46 601,12	46 755,36	298,08	104,84	-193,24
12	222	0,00	0,00	46 703,52	46 703,52	0,00	0,00	0,00
13	223	0,00	0,00	3 466 548,20	3 466 548,20	0,00	0,00	0,00
14	225	119,71	13 846,71	137 137,20	139 910,20	16 500,00	0,00	-16 500,00
15	229	0,00	69 269,73	943 863,44	943 415,25	68 821,54	0,00	-68 821,54
16	231	0,00	120 820,93	4 213 647,04	4 210 025,65	117 235,71	36,17	-117 199,54
17	234	0,00	0,00	2 274,55	2 274,55	0,00	0,00	0,00
18	240	0,00	1 058,43	134 296,36	134 341,48	1 103,55	0,00	-1 103,55
19	400	0,00	0,00	96 774,49	96 774,49	0,00	0,00	0,00
20	401	0,00	0,00	234 791,97	234 791,97	0,00	0,00	0,00
21	402	0,00	0,00	127 832,05	127 832,05	0,00	0,00	0,00
22	403	0,00	0,00	5 659,20	5 659,20	0,00	0,00	0,00
23	404	0,00	0,00	2 331 863,91	2 331 863,91	0,00	0,00	0,00
24	405	0,00	0,00	693 752,83	693 752,83	0,00	0,00	0,00
25	409	0,00	0,00	15 457,14	15 457,14	0,00	0,00	0,00
26	720	0,00	0,00	46 549,28	46 549,28	0,00	0,00	0,00

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Obroty okresu		Suma sald analityk		Saldo końcowe
		Dt	Ct	Dt	Ct	Ct	Dt	
27	800	0,00	4 313 089,36	3 349 555,17	3 548 993,89	4 512 528,08	0,00	-4 512 528,08
28	860	3 302 851,65	0,00	3 505 173,98	3 349 400,93	0,00	3 458 624,70	3 458 624,70
29	976	0,00	0,00	2 990,40	2 990,40	0,00	0,00	0,00
30	980	0,00	0,00	4 006 450,53	4 006 450,53	0,00	0,00	0,00
31	998	0,00	0,00	3 409 650,95	3 409 650,95	0,00	0,00	0,00
32	999	0,00	205 070,03	205 070,03	203 660,80	203 660,80	0,00	-203 660,80
<b>Razem</b>		<b>7 777 660,95</b>	<b>7 982 730,98</b>	<b>34 516 456,27</b>	<b>34 515 047,04</b>	<b>8 378 285,31</b>	<b>8 174 624,51</b>	<b>-203 660,80</b>