

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dopiewie
1.2	siedzibę jednostki
	Dopiewo, ul. Bukowska 13, 62-070 Dopiewo
1.3	adres jednostki
	Dopiewo, ul. Bukowska 13, 62-070 Dopiewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Zespół Szkolno Przedszkolny im. Jana Brzechwy w Dopiewie jest placówką publiczną w skład Zespołu wchodzi:</p> <ul style="list-style-type: none">• Przedszkole im. Jana Wędrownicza w Dopiewie;• Szkoła Podstawowa w Dopiewie <p>Do celów nadrzędnych Przedszkola należy:</p> <ol style="list-style-type: none">1. realizowanie w równym stopniu funkcje opiekuńcze, wychowawcze i kształcące poprzez:<ol style="list-style-type: none">a) zapewnienie dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w warunkach bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb rozwojowych,b) tworzenie warunków do budowania tożsamości narodowej i umożliwiania podtrzymanie tożsamości religijnej,2. pełnienie funkcji doradczej i wspierającej działania wychowawcze rodziców.3. wspomaganie rozwoju i edukacji dzieci w zależności od ich indywidualnych potrzeb i możliwości, zmierzające do osiągnięcia stanu gotowości do podjęcia

	<p> nauki w szkole podstawowej.</p> <p>Szkoła realizuje cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania; 2. przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności; 3. zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach; 4. realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego; 5. realizuje ustalone przez ministra właściwego ds. oświaty i wychowania zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów. Jesteśmy szkołą nowoczesną, bezpieczną i przyjazną. Pracujemy jako zespół, szanując i wspierając się nawzajem. Uczymy kreatywności, z jednoczesnym naciskiem na odpowiedzialność za własne decyzje. Jesteśmy otwarci na świat i zmiany w nim zachodzące, chętni do czerpania z jego dorobku naukowego i kulturowego. Nasza szkoła jest zakorzeniona w tradycji lokalnej i narodowej. Kształcimy swoich wychowanków w oparciu o szacunek do drugiego człowieka, poszanowanie systemu wartości, dziedzictwa kulturowego i historycznego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
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>W jednostce dokonuje się wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według ich wartości wynikającej z prowadzonej ewidencji finansowo-księgowej.</p> <p>Jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów uproszczenia w opłacanych z góry składkach, prenumeratach, abonamentach, ubezpieczeniach majątkowych i innych- nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz</p>

	<p>na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Koszty ewidencjonuje się w miesiącu, w którym zostały poniesione. Aktywa i pasywa jednostka wycenia według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>W skład rzeczowych aktywów trwałych jednostki wchodzi: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne.</p> <p>Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, umarzane są jednorazowo za okres całego roku. Umorzenie i amortyzację nalicza się raz do roku na dzień 31 grudnia za okres całego roku obrotowego. Umorzenie środków trwałych oblicza się od wartości początkowej według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, o których mowa w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka rozpoczyna odpisy umorzeniowe środków trwałych metodą liniową od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania. Pozostałe środki trwałe w jednostce obejmują środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>Wycena wartości niematerialnych i prawnych wycenia się i wprowadza do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej w tej decyzji, otrzymane w drodze darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia wartości niematerialnej i prawnej. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł podlegają umarzaniu na zasadach określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych których wartość przekracza 10.000,00 zł, dokonuje się jednorazowo na koniec danego roku, w wartości odpisu przypadającego na ten rok. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10 000 zł w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>Jednostka aktualizuje wartość należności z tytułu dostaw i usług, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, poprzez dokonanie odpisu. Jednostka aktualizuje wartość należności z tytułu dostaw i usług, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.</p>
5.	inne informacje



	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	<i>Każda jednostka wypełnia wszystkie załączone tabele. Jeśli nie występuje w jednostce sytuacja wymieniona w załączonych tabelach, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi.</i>
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
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 1 i tabeli Nr 2 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 3 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 4 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
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
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 5 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 6 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.

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)
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 7 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 8 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
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
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 9 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 9 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
c)	powyżej 5 lat
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 9 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 10 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
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
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 11 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
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
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 12 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 13 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<ol style="list-style-type: none"> 1. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, DWR, świadczenia urlopowe, inne świadczenia pracownicze (np. odzież BHP, zwrot za okulary korekcyjne, dodatek wiejski) – 8.157.167,18 zł; 2. badania lekarskie – 7.080,00 zł; 3. szkolenia pracowników, dopłata do studiów – 45.958,27 zł.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 14 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
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
	Informacje w tym zakresie wykazane w tabeli Nr 15 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
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

Tabele Nr 1-15 stanowią załączniki do informacji dodatkowej.

Inspektor
ds. księgowości

mgr Małgorzata Matulewicz
(główny księgowy)

31. 03. 2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Z w/w Wojna Gminy

mgr Daniel Jazy
Zastępca Wójta
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego				Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (I.1 + I.2)	61 487,37	17 170,32	0,00	0,00	0,00	17 170,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 657,69
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	61 487,37	17 170,32	0,00	0,00	0,00	17 170,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 657,69
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.1 + II.2)	21 846 671,40	491 650,86	10 351,51	0,00	0,00	502 002,37	0,00	58 810,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 289 863,17
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	20 147 862,29	121 634,10	0,00	0,00	0,00	121 634,10	0,00	25 811,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 243 684,62
2.1.	Grupy, w tym:	652 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 872,00	
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	18 996 699,04	101 634,10	0,00	0,00	0,00	101 634,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 098 333,14	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	157 470,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 868,45	0,00	0,00	0,00	1 868,45	0,00	155 601,93	
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe	340 820,97	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	23 943,32	0,00	0,00	0,00	23 943,32	0,00	336 877,55	
3.	Środki trwałe w budowie (biawentyle)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Pozostałe środki trwałe	1 513 897,26	367 253,70	10 351,51	0,00	0,00	377 685,21	0,00	16 061,55	0,00	0,00	0,00	16 061,55	0,00	1 875 440,92	
3.	Zbiory biblioteczne	184 911,85	2 763,06	0,00	0,00	0,00	2 763,06	0,00	16 937,28	0,00	0,00	0,00	16 937,28	0,00	170 737,63	
		21 988 158,77	508 824,18	10 351,51	0,00	0,00	519 172,69	0,00	58 810,60	0,00	0,00	0,00	58 810,60	0,00	22 368 520,96	

Inspektor ds. księgowości

Marta Mizerna
mgr Magdalena Mizerna
 (data, miesiąc, dzień)

31.03.2023

Marta Mizerna
mgr Marta Mizerna
 (data, miesiąc, dzień)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego				Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (I.1 + I.2)	61 487,37	17 170,32	0,00	0,00	17 170,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 657,69
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	61 487,37	17 170,32	0,00	0,00	17 170,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 657,69
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3)	5 663 720,75	904 039,93	0,00	10 351,51	914 391,44	0,00	58 810,60	42 867,56	101 678,16	6 476 434,03	0,00	0,00	6 476 434,03
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	3 964 911,64	491 155,61	0,00	0,00	491 155,61	0,00	25 811,77	0,00	25 811,77	4 430 255,48	0,00	0,00	4 430 255,48
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	3 510 694,42	478 707,32	0,00	0,00	478 707,32	0,00	0,00	0,00	0,00	3 989 401,74	0,00	0,00	3 989 401,74
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	116 351,64	9 159,66	0,00	0,00	9 159,66	0,00	1 868,45	0,00	1 868,45	123 642,85	0,00	0,00	123 642,85
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	337 865,58	3 288,63	0,00	0,00	3 288,63	0,00	23 943,32	0,00	23 943,32	317 210,89	0,00	0,00	317 210,89
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe środki trwałe	1 513 897,26	410 121,26	0,00	10 351,51	420 477,77	0,00	16 061,55	42 867,56	58 929,11	1 875 440,92	0,00	0,00	1 875 440,92
5.	Księgozbiór	184 911,85	2 763,06	0,00	0,00	2 763,06	0,00	16 937,28	0,00	16 937,28	170 737,63	0,00	0,00	170 737,63

Inspektor ds. księgowości
 (główny księgowy)

31.03.2023
 (rok, miesiąc, dzień)

mgr Sławomir Zając, Małgorzata Mizerny

mgr inż. Janusz Wójcik
 Zastępca Wójta
 (skromnie) (jedyny)

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych: 01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
4.1.	Akcje i udziały				0,00
4.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
4.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4)	0,00	0,00	0,00	0,00

Inspektor
ds. księgowości
.....
(główny księgowy)

mgr Małgorzata Malina-Mizerny

31. 03. 2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy
mgr inż. Paweł Jazy
.....
(kierownik jednostki)

Sporządził:

Tabela 4. Grunty użytkowane wiczyście: 01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Inspektor
do Spraw Wyczyści

mgr Małgorzata Maluda Mizerna
Sporządził:

31.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Paweł Jazy
Kierownik Jednostki

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: 01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

..... Inspektor
(główny księgowy)

Małgorzata Małuda-Mizerny

Sporządził:

31. 03. 2023
(rok, miesiąc, dzień)

..... Lipiewo Gminy
(kierownik jednostki)

Tabel 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:
01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inspektor
Główny Inspekcji

mgr Małgorzata Malida Mizerna
Sporządził:

31.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Zuzanna Głuchowska
Zastępca Wójta

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności w okresie sprawozdawczym: 01.01.2022 - 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	pozostałe odpisy	316 994,53			316 994,53	316 994,53	0,00
2.	odpis należności	4 018,53				0,00	4 018,53
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	321 013,06	0,00	0,00	316 994,53	316 994,53	4 018,53

Inspektor
do księgowości
(główny księgowy)

mgr Małgorzata Malida-Mizerny

Sporządził:

31. 03. 2023
(rok, miesiąc, dzień)

Z urz. Wójta Gminy
m. o. Jędrzejów
Zastępca Wójta

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw: 01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inspektor
ds. księgowości
(główny księgowy)

mgr Małgorzata Malida-Mizerny
Sporządził:

31.03.2023
(tytuł, miesiąc, rok)

Zam. Wójta Gminy
mgr. Józef Jazy
(kierownik jednostki)

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty: 01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
4.	...							0,00	0,00
5.	...							0,00	0,00
6.	...							0,00	0,00
7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inspektor
księgowości

31.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy
Zastępca Wójta

mgr Małgorzata Maluda-Mizerny
Spółdzielca

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: 01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Inspektor
ds. księgowości
(główny księgowy)

Małgorzata Maluda-Mizerny

Sporządził:

31. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
Kierownik Gminy
[Signature]
Kierownik Jednostki

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy: 01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00		0,00

Inspektor ds. Księgowości
(kierownik księgowości)

Malgorzata Malida-Mizerny
Sporządził:

31. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

Jan Wójta Gminy
małżonk Pauli Jazy
(kierownik jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe: 01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

Inspektor
(główny księgowy)

mgr Małgorzata Maluda-Mizerny

Sporządził:

31. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wojta Gminy

.....mgr. Irena Jazy
(kierownik jednostki)

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń: 01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:
		koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
...			
	Ogółem:	0,00	0,00

Inspektor
ds. księgowości
(główny księgowy)

mgr Małgorzata Malida-Mizerny

Sporządził:

31. 03. 2023

.....
(kierownik jednostki)

.....
Zastępca Wójta

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: 01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inspektor ds. księgowości
(telowny kategoriowy)

31. 03. 2023
(rok, miesiąc, dzień)

mgr. Jolanta Gminy
(kierownik jednostki)

mgr. Małgorzata Malisz-Mizerny
Sporządził:

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: 01.01.2022 - 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	koszt wytworzenia środków trwałych	15 090,00			265 544,10		
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
	Ogółem:	15 090,00	0,00	0,00	265 544,10	0,00	0,00

..... Inspektor.....
(główny księgowy)

mgr Małgorzata Malcha-Mizerny
Sporządził:

31. 03. 2023
(rok, miesiąc, dzień)

.....
mgr Jazy
(kierownik jednostki)