

Szkoła Podstawowa im. Księdza Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Orłowie Orłowo 40 88-110 Orłowo REGON 001201284	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2022 r.				Gmina Inowrocław
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-118 097,47	-137 213,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 719 613,13	1 728 211,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 837 710,60	-1 865 425,28
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-1 837 710,60	-1 865 425,28
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			B Fundusze placówek		
A.II.1.4 Środki transportu			C Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	143 942,18	170 341,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	143 942,18	170 341,74
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	100,86	225,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe			D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 187,00	7 071,00
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 231,88	42 136,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 513,90	98 775,53
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
			D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B Aktywa obrotowe			D.II.8 Fundusze specjalne		
	25 844,71	33 128,24		16 908,54	22 133,27
B.I Zapasy	8 286,17	10 717,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń	16 908,54	22 133,27
B.I.1 Materiały	8 286,17	10 717,97	D.II.8.2 Inne fundusze		
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku			D.III Rezerwy na zobowiązania		
B.I.3 Produkty gotowe			D.IV Rozliczenia międzyokresowe		
B.I.4 Towary					
B.II Należności krótkoterminowe	16 080,00	12 180,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.2 Należności od budżetów					
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
B.II.4 Pozostałe należności	16 080,00	12 180,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 478,54	10 230,27			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 478,54	10 230,27			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje lub udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	25 844,71	33 128,24	Suma pasywów	25 844,71	33 128,24

.....**GŁÓWNY KSIĘGOWY**
główny księgowy
mgr Izabela Mierzejewska

2023.03.27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Międzywódek
kierownik jednostki
mgr Aleksandra Tabaczyńska

Szkoła Podstawowa im. Księdza Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Orłowie Orłowo 40 88-110 Orłowo REGON 001201284	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Gmina Inowrocław	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		1 838 051,67	1 868 402,46
B.I. Amortyzacja		0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii		132 515,49	122 108,76
B.III. Usługi obce		14 744,10	17 697,55
B.IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia		1 304 790,01	1 323 628,02
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		380 943,18	399 277,27
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 058,89	3 490,86
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 000,00	2 200,00
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 838 051,67	-1 868 402,46
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E.II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 838 051,67	-1 868 402,46
G. Przychody finansowe		341,07	2 977,18
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki		7,07	1 768,18
G.III. Inne		334,00	1 209,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I. Odsetki			
H.II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 837 710,60	-1 865 425,28
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 837 710,60	-1 865 425,28

.....
 (główny księgowy)
 mgr inż. Andrzej Księżkiewicz

2023.03.27
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Oświatowych
 Gminy Inowrocław
 mgr inż. Barbara Kubińska
 (kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa im. Księdza Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Orłowie Orłowo 40 88-110 Orłowo REGON 001201284	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.	Gmina Inowrocław	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 561 237,83	1 719 613,13
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 876 178,58	1 849 286,43
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 876 178,58	1 849 286,43
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I.1.4. Środki na inwestycje			
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia			
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 717 803,28	1 840 687,78
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 717 462,21	1 837 710,60
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		341,07	2 977,18
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 719 613,13	1 728 211,78
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 837 710,60	-1 865 425,28
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)		-1 837 710,60	-1 865 425,28
III.3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz jednostki (II+,-III)		-118 097,47	-137 213,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2023.03.27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław
kierownik jednostki
mgr Aleksandra Grabczyńska

INFORMACJA DODATKOWA

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
.1.	nazwę jednostki
	Szkola Podstawowa im. Ks. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Orłowie
.2.	siedzibę jednostki
	Orłowo
.3.	adres jednostki
	Orłowo 40, 88-110 Orłowo
.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	szkoła publiczna, prowadzona przez jednostkę samorządu terytorialnego
.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Ugólne zasady wyceny aktywów i pasywów określone zostały w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości. Łgodnie z art. 26 tej ustawy, aktywa i pasywa wyceniane są nie rzaadziej niż na dzien bilansowy. **Aktywa trwałe**, czyli aktywa o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki obejmują:

1. Środki trwałe, w tym:

- podstawowe środki trwałe,
- pozostałe środki trwałe.

Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł są podstawowymi środkami trwałymi i podlegają ewidencji na koncie 011 „Środki trwałe”. Środki trwałe ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej brutto (inwentarzowej). Środki trwałe nowe jak i używane wycenia się na podstawie ceny nabycia lub wytworzenia lub wartości przeszacowania (po aktualizacji wyceny środków trwałych), z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się według wartości określonej w umowie, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia. Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji, według wartości określonej w dokumencie i przekazaniu. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową, stosując stawki określone w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny. Skutki aktualizacji wyceny środków trwałych należy odnieść na fundusz jednostki. Środki trwałe finansowane są ze środków inwestycyjnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu użytkowania środków.

Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki w wartości określonej w decyzji. Pozostałe środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się według wartości określonej w umowie. Pozostałe środki trwałe kupione lub otrzymane za 1 zł wycenia się i ewidencjonuje w cenie rynkowej. Środki trwałe o wartości powyżej 350,00 zł do 10 000,00 zł stanowią „pozostałe środki trwałe” i podlegają ewidencji na koncie 013. Środki trwałe o wartości do 350,00 zł włącznie stanowią koszty działalności, ujmowane są w ewidencji ilościowej. W miesiącu przyjęcia do używania bez względu na wartość umorzeniu w pełnej wysokości podlegają również książki i inne zbiory biblioteczne, środki i pomoce dydaktyczne, odzież, meble i dywany, inwentarz żywy i księguje się je na koncie 013. W przypadku w/w nieodpłatnie otrzymanych pozostałych środków trwałych stosuje się uproszczenie w księgowaniu Wn 013 Ma 072 ponieważ wartość przychodu jest równa kosztom umorzenia, co nie ma wpływu na poziom wyniku finansowego jednostki. Środki otrzymane w formie darowizny od innych jednostek i osób fizycznych księguje się na koncie 760.

Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, w szczególności autorskie prawa majątkowe, licencje (w tym programy komputerowe). Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie protokołu przekazania w wysokości określonej w tym protokole zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości wynikającej z umowy. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę 10 000,00 zł i które zostały zakupione ze środków na wydatki inwestycyjne umarza się i amortyzuje metodą liniową, stosując stawki określone w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok, które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. **Zbiory biblioteczne** wycenia się według cen nabycia. Natomiast zbiory otrzymane nieodpłatnie i nadwyżki inwentaryzacyjne wprowadza się do ewidencji w wartości oszacowanej komisyjnie. Bieżącą szacunkową wartość nabycia ustala się na podstawie okresowej wyceny opracowanej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika jednostki. Zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Kontem, na którym księguje się umorzenie zbiorów, jest konto 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Zbiory otrzymane w formie darowizny od innych jednostek i osób fizycznych księguje się na koncie 760.

Zapasy - zakupione materiały i towary ujmowane są w ewidencji według rzeczywistych cen nabycia, zakupu. Dla materiałów przechowywanych w magazynie prowadzona jest ewidencja ilościowa - wartościowa dostosowana do potrzeb sprawozdawczości oraz umożliwiająca rozliczenie osób materialnie odpowiedzialnych.

Materiały drobne o niskiej wartości jednostkowej - materiały biurowe, środki czystości i inne, ujmowane są w koszty bieżącej działalności w momencie zakupu i nie podlegają ewidencji.

Rozliczenia międzyokresowe

W odstępstwie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów gdy jednorazowa kwota kosztu nie przekracza 3 500,00 zł (do 1 % planu finansowego), obciążają koszty miesiąca w którym zostały poniesione, chyba że kwota w sposób istotny wpływa na wynik finansowy. Faktury za usługi telekomunikacyjne, zakup energii, wody, gazu wystawione w styczniu roku następnego, dokumentujące koszty tych usług obejmujące część grudnia roku poprzedniego, a także styczeń roku następnego, co do zasady powinny być przypisane do miesiąca, którego dotyczą. Zważywszy jednak na zasadę istotności, ponieważ koszty takich usług nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - jednostka stosuje uproszczenia (uwzględniając art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości) i księguje koszty, stosując ten sposób ewidencji w sposób ciągły, w dacie otrzymania faktury. Faktury wystawione w styczniu, dotyczące kosztów grudnia księguje się pod datą 31 grudnia.

5. inne informacje

Nie dotyczy

1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia 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
	Załącznik
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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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)
	Nie dotyczy
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 pozostającym 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

11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy
12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy
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 zobowiązaniami zapłaty za nie	Nie dotyczy
14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	43 842,66 zł w tym nagrody jubileuszowe 19 130,95 zł, ekwiwalent za urlop 1 320,46 zł, świadczenie urlopowe n-li 23 679,25 zł
16.	inne informacje	Nie dotyczy
1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy
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
3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	1. Wystąpiły koszty w wysokości 9 998,78 zł wynikające z realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem na terytorium tego państwa. 2. Pomniejszono koszty o kwotę 2 798,98 zł w związku z otrzymaniem dodatku dla podmiotów wrażliwych na podstawie art. 26 ust. 16 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2022 r., poz. 1967 z późn.zm.)
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
5.	inne informacje	Nie dotyczy
	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Tabaczyńska
Tabaczyńska

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Usług Oświatowych

Gminny Inspektor Oświaty i Wychowania
(Kierownik jednostki)

mgr Aleksandra Tabaczyńska

Główne składniki aktywów trwałych

L p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenia		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	39 104,10		649,90		649,90				0,00	39 754,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	377 884,24		73 071,31		73 071,31				0,00	450 955,55
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale										
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	163 889,87		0,00		0,00				0,00	163 889,87
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	213 994,37		73 071,31		73 071,31				0,00	287 065,68
	w tym zbiory biblioteczne	61 849,42		5 381,64		5 381,64				0,00	67 231,06
	RAZEM:	416 988,34		73 721,21		73 721,21				0,00	490 709,55

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	Stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
39 104,10		649,90		649,90		39 754,00	0,00	0,00
377 884,24		73 071,31		73 071,31	0,00	450 955,55	0,00	0,00
163 889,87		0,00		0,00	0,00	163 889,87	0,00	0,00
213 994,37		73 071,31		73 071,31	0,00	287 065,68	0,00	0,00
61 849,42		5 381,64		5 381,64	0,00	67 231,06	0,00	0,00
416 988,34		73 721,21		73 721,21	0,00	490 709,55	0,00	0,00

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)

mgr Izabela Kieczyńska

2023.03.27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Oświatowych
 "Zimny Potok"
 (Kierownik Jednostki)

mgr Aleksandra Takaczyńska