

Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław Akademia Przedszkolaka ul. Szkolna 2 88-181 Jaksice  REGON 341592901	<b>BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2022 r.</b>				<b>Gmina Inowrocław</b>
<b>AKTYWA</b>					
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>		
			Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A Aktywa trwale</b>	0,00	0,00	<b>A Fundusz</b>	-313 860,56	-359 252,19
<b>A.I Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>A.I Fundusz jednostki</b>	2 629 246,65	3 199 800,79
<b>A.II Rzeczowe aktywa trwale</b>	0,00	0,00	<b>A.II Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-2 943 107,21	-3 559 052,98
<b>A.II.1 Środki trwale</b>	0,00	0,00	<b>A.II.1 Zysk netto (+)</b>		
A.II.1.1 Grunty			<b>A.II.2 Strata netto (-)</b>	-2 943 107,21	-3 559 052,98
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)</b>		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B Fundusze placówek</b>		
A.II.1.4 Środki transportu			<b>C Państwowe fundusze celowe</b>		
A.II.1.5 Inne środki trwale	0,00	0,00	<b>D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	324 229,35	377 914,46
<b>A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)</b>			<b>D.I Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie</b>			<b>D.II Zobowiązania krótkoterminowe</b>	324 229,35	377 914,46
<b>A.III Należności długoterminowe</b>			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 379,15	57 707,91
<b>A.IV Długoterminowe aktywa finansowe</b>			D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 156,00	8 570,00
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 685,32	86 504,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	152 320,54	173 210,82
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania	26 846,28	40 940,15
<b>A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			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>B Aktywa obrotowe</b>			D.II.8 Fundusze specjalne		
	10 368,79	18 662,27		4 842,06	10 980,79
<b>B.I Zapasy</b>			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń	4 842,06	10 980,79
	0,00	0,00			
B.I.1 Materiały			D.II.8.2 Inne fundusze		
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku			<b>D.III Rezerwy na zobowiązania</b>		
B.I.3 Produkty gotowe			<b>D.IV Rozliczenia międzyokresowe</b>		
B.I.4 Towary					
<b>B.II Należności krótkoterminowe</b>					
	4 703,73	6 604,48			
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	4 703,73	6 604,48			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>					
	5 665,06	12 057,79			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 665,06	12 057,79			
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>B.IV Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>10 368,79</b>	<b>18 662,27</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>10 368,79</b>	<b>18 662,27</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

*mgr Katarzyna Mierzejewska*

2023.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Oświatowych  
Gminy Noworocław  
kierownik jednostki  
*mgr Aleksandra Tabaczyńska*

Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław Akademia Przedszkolaka ul. Szkolna 2 88-181 Jaksice REGON 341592901	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
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>343 542,00</b>	<b>441 134,26</b>
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		343 542,00	441 134,26
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>3 287 101,79</b>	<b>4 003 198,90</b>
B.I. Amortyzacja		0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii		32 420,31	123 022,98
B.III. Usługi obce		519 016,97	759 221,09
B.IV. Podatki i opłaty		483,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia		2 099 726,16	2 374 541,15
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		624 928,19	735 173,99
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 527,16	11 239,69
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-2 943 559,79</b>	<b>-3 562 064,64</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E.II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-2 943 559,79</b>	<b>-3 562 064,64</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>452,58</b>	<b>3 011,66</b>
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki		2,58	2 568,66
G.III. Inne		450,00	443,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I. Odsetki			
H.II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-2 943 107,21</b>	<b>-3 559 052,98</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>-2 943 107,21</b>	<b>-3 559 052,98</b>

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy) *h*

2023.03.27  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Oświatowych  
Gminy Inowrocław  
(kierownik jednostki)  
*mgr Aleksandra Tabaczyńska*



<b>Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław Akademia Przedszkolaka ul. Szkolna 4 88-181 Jaksice REGON 341592901</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.</b>	<b>Gmina Inowrocław</b>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 301 662,69</b>	<b>2 629 246,65</b>	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 282 103,77	3 970 157,08	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 282 103,77	3 970 157,08	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 954 519,81	3 399 602,94	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 595 547,04	2 943 107,21	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	358 972,77	456 495,73	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 629 246,65</b>	<b>3 199 800,79</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 943 107,21</b>	<b>-3 559 052,98</b>	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-2 943 107,21	-3 559 052,98	
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>-313 860,56</b>	<b>-359 252,19</b>	

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)

2023.03.27  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Oświatowych  
.....Gminy Inowrocław  
kierownik jednostki  
mgr Aleksandra Tabaczyńska



## INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław Akademia Przedszkolaka</b>
1.2	siedzibę jednostki
	Jaksice
1.3	adres jednostki
	Szkolna 2, 88-181 Jaksice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	przedszkole, prowadzone przez jednostkę samorządu terytorialnego
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)

bilansowy.

**Aktywa trwałe**, czyli aktywa o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdane 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 pomniejszania 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 użytkowania 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 użytkowania 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. Bieżąca szacunkowa 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 użytkowania. Kontem, na którym księguje się umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Zbiory otrzymane w formie darowizny od innych jednostek i osób fizycznych księguje się na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.

**Zapasy** - zakupione materiały i towary ujmowane są w ewidencji według rzeczywistych cen nabycia, zakupu. Dla materiałów przechowywanych w magazynie prowadzona jest ewidencja ilościowo - 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 wpływu na rzetelne jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej 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 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 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
	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 wieczysto
	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 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12.	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
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>47 952,74 zł</b> z tym nagrody jubileuszowe 3 612,00 zł, ekwiwalent za urlop 608,97 zł, świadczenie urlopowe n-le 43 731,77 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Wystąpiły koszty w wysokości <b>93 476,66 zł</b> 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.
2.4.	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) *W*

2023.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Oświatowych  
Gratyni w Krakowie  
(kierownik jednostki)  
*W*  
mgr Aleksandra Tabaczyńska

## Załącznik

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	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 początkowo- stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2 689,00		4 203,33		4 203,33					6 892,33
2.	ŚRODKI TRWAŁE	233 497,58		63 420,14		63 420,14		429,00		429,00	296 488,72
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale										
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	33 350,14		20 655,00		20 655,00		0,00		0,00	54 005,14
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	200 147,44		42 765,14		42 765,14		429,00		429,00	242 483,58
	w tym zbiory biblioteczne	5 625,55		5 298,00		5 298,00					10 923,55
	<b>RAZEM:</b>	236 186,58		67 623,47		67 623,47		429,00		429,00	303 381,05

