

Jednostka: 8. ZSP Polchowo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Polchowiu Polchowo, ul. DWORCOWA 2 84-123 POLCHOWO tel. 0586738424	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Gminy Puck Wpływy 29 MAR. 2023 L.dz. Zał.
Numer identyfikacyjny REGON 381199816		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	108 424,72	164 895,69	A. Fundusze	-114 122,94	-109 858,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 712 920,77	4 215 383,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	108 424,72	164 895,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 827 043,71	-4 325 241,40
1. Środki trwałe	108 424,72	164 895,69	1. Zysk netto (+)	171,56	333,37
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 827 215,27	-4 325 574,77
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	108 424,72	164 895,69	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	401 157,84	449 886,68
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	401 157,84	449 886,68
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	553,50	19 363,81
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 202,70	41 152,80
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	193 131,46	214 237,43
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	178 610,18	175 132,64	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	8 340,00	0,00	8. Fundusze specjalne	170 270,18	175 132,64
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	170 270,18	175 132,64
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	8 340,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	94 004,34	144 908,23			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	94 004,34	144 908,23			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	76 265,84	30 224,41			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	76 265,84	30 224,41			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	287 034,90	340 028,33	Suma pasywów	287 034,90	340 028,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 Główny księgowy Gminy Puck
 rok, miesiąc, dzień
 Barbara Stankiewicz

DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 w Gminie Puck
 Kierownik jednostki
 mgr Barbara Matkowska

STARSZY SPECJALISTA
 ds. księgowości budżetowej
 Iwona Dybowska

Jednostka: 8. ZSP Połchowo

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkolno - Przedszkolny w Połchowie</p> <p>Połchowo, ul. DWORCOWA 2</p> <p>84-123 POŁCHOWO</p> <p>tel. 0586738424</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Gminy Puck</p> <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> <p>Urząd Gminy w Pucku (2)</p> <p>Wpły- 29 MAR. 2023 -neto</p> <p>L.dz. Zał.</p> </div>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>381199816</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 253 595,89	3 712 920,77
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 875 693,39	4 419 247,50
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	171,56
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 817 573,99	4 324 754,32
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 508,40	7 200,00
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	52 611,00	87 121,62
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 416 368,51	3 916 785,22
2.1. Strata za rok ubiegły	3 361 638,29	3 827 215,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 119,22	16 648,33
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	52 611,00	72 921,62
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 712 920,77	4 215 383,05
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 827 043,71	-4 325 241,40
1. Zysk netto (+)	171,56	333,37
2. Strata netto (-)	-3 827 215,27	-4 325 574,77
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-114 122,94	-109 858,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
Główny księgowy
Barbara Stankiewicz

2023.03.29
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
[Signature]
mgr Barbara Stankiewicz
Kierownik jednostki

STARSZY SPECJALISTA
ds. księgowości budżetowej
[Signature]
Iwona Dąbowska

Jednostka: 8. ZSP Połchowo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny w Połchowie Połchowo, ul. DWORCOWA 2 84-123 POŁCHOWO tel. 0586738424	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 30.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy Puck Wpły - 29 MAR. 2023 -neto L.dz. Zał.
Numer identyfikacyjny REGON 381199816		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 836 962,02	4 349 811,46
I. Amortyzacja	42 090,01	37 850,65
II. Zużycie materiałów i energii	239 858,49	260 091,86
III. Usługi obce	111 094,61	194 912,09
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 650 674,67	2 974 101,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	786 396,24	876 380,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 848,00	6 474,85
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 836 962,02	-4 349 811,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 661,81	23 322,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	8 661,81	23 322,32
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	14 200,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	14 200,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 828 300,21	-4 340 689,14
G. Przychody finansowe	1 256,50	15 447,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 256,50	15 447,74
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 827 043,71	-4 325 241,40
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)	-3 827 043,71	-4 325 241,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 w Gminie Puck

 Główny księgowy
 Barbara Stankiewicz

2023.03.29

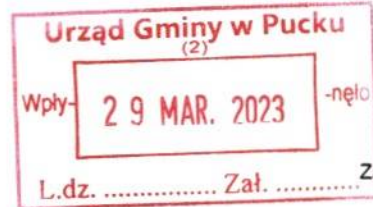
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
 w Gminie Puck

 mgr Barbara Wilkowska
 Kierownik jednostki

STARSZY SPECJALISTA
 ds. księgowości budżetowej

 Iulona Dybowska



Załącznik Nr 1

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W POŁCHOWIE
1.2.	Siedzibę jednostki
	kod, miasto, ulica, nr 84-123 Połchowo , ul. Dworcowa 2
1.3.	Adres jednostki
	kod, miasto, ulica, nr 84-123 Połchowo , ul. Dworcowa 2
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić)
	1) samorządowy zakład budżetowy 2) jednostka budżetowa/komórka organizacyjna - Działalność wspomagająca edukację (PKD 8560Z) 3) jednostka samorządu terytorialnego rozumieniu organu finansowego
2.	Okres objęty sprawozdaniem
	dzień , m-c , rok do dzień , m-c, rok 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	tak/ nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.</p> <p>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</p> <p>Środki trwałe i WNIP *</p> <ul style="list-style-type: none"> - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji - inna metoda (- podać jaką -) - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji 013 - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji 011 <p>Amortyzacja:</p> <ul style="list-style-type: none"> - metoda liniowa, stosuje się stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych <p>Środki trwałe w budowie *</p> <ul style="list-style-type: none"> - cena nabycia lub koszt wytworzenia <p>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</p> <ul style="list-style-type: none"> - ceny nabycia - wg ceny rynkowej - w wartości godziwej <p>Długoterminowe aktywa finansowe*</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości <p>Należności</p> <ul style="list-style-type: none"> - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, <p>Roszczenia i zobowiązania</p> <ul style="list-style-type: none"> - w kwocie wymaganej zapłaty <p>Środki pieniężne -w wartości nominalnej</p> <p>Kredyty i pożyczki</p> <ul style="list-style-type: none"> - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r. <p>Rezerwy na zobowiązania</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wiarygodnie oszacowanej wartości <p>Fundusze specjalne</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wartości nominalnej <p>Rozliczenia międzyokresowe</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wartości nominalnej <p>Wynik finansowy</p> <ul style="list-style-type: none"> - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji <p><i>Ze względu na niestabilną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</i></p>

	* niepotrzebne skreślić
5.	Inne informacje
	1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1 6) ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie 7) pozostałe informacje istotne dla jednostek sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy - nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan ich aktywów na początku 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1 i w Tabeli 1.1.2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji 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.	Liczba 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
b)	powyżej 3 do 5 lat
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
	nie dotyczy

1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	Łączną 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.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
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
	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 budżetowy
	nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Dane prezentowane w Tabeli 2.5
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
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
(główny księgowy)
Barbara Stankiewicz

.....2023.03.29.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Gminie Puck
mgr Barbara Witkowska
(kierownik jednostki)

STARSZY SPECJALISTA
ds. księgowości budżetowej
Iwona Dybowska

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
(dotyczy konta 011, 013, 020)

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa brutto Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość końcowa brutto Stan na koniec roku	
			aktualizacja	przychód	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozsąd likwidacja		przemieszczenie wewnętrzne *
1.	Środki trwałe	886 983,04	-	170 217,40	-	-	-	7 872,05	-	1 049 328,39
1.1.	Grunty									-
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									-
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny									-
1.4.	Środki transportu									-
1.5.	Inne środki trwałe	886 983,04		170 217,40				7 872,05		1 049 328,39
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									-
4.	Wartości niematerialne i prawne	24 744,18		29 594,71						54 338,89
	SUMA (1+2+3+4)	911 727,22	-	199 812,11	-	-	-	7 872,05	-	1 103 667,28

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) przemieszczenia - to zwiększenia i zmniejszenia następujące między środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub inwestycjami w nieruchomości (oddanie do użytkowania) bądź wywołane przekwalifikowaniem gruntów, budynków i budowli w nieruchomości, lub na odwrót.

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
(Dotyczy konta 011, 013, 020)

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	778 558,32	-	113 746,43	-	-	-	7 872,05	-	-	884 432,70
1.1.	Umorzenie gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	778 558,32		113 746,43				7 872,05			884 432,70
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	24 744,18		29 594,71							54 338,89
	SUMA (1+2)	803 302,50	-	143 341,14	-	-	-	7 872,05	-	-	938 771,59

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) zwiększenie lub zmniejszenie następujące między środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub inwestycjami w nieruchomości bądź wywołane przekaflikowaniem gruntów, budynków i budowli do inwestycji w nieruchomości, lub na odwrót.
Uwaga: prawo użytkowania wieczystego podlega umorzeniu

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa finansowe:	-	-	-	-
1.1	w tym akcje i udziały				-
2	Wartości niematerialne i prawne				-
3	Środki trwałe				-
4	Środki trwałe w budowie				-
5	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				-
	SUMA (1-5)	-	-	-	-

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 31.12.2022

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów	
	w tym: umów leasingu	
SUMA (1+2+3)		-

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
SUMA (1+2+3+4)		-	-

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystan	Rozwiązani	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	-	-	-	-	-
I.1.	Należności długoterminowe					-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	-	-	-	-	-
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					-
I.2.2.	należności od budżetów					-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					-
I.2.4.	pozostałe należności					-

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	-	-	-	-	-
I.1.	sprawy sądowe					
I.2.	kary					
I.3.	inne					

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Inne zobowiązania finansowe				
2	Kredyty i pożyczki				
3	Emisja obligacji				
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
5	Dla Organu (poz.Pasywa 1.1.2. bilansu z wykonania budżetu)				
SUMA (1+2+3)		-	-	-	-

Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Hipoteka				
2.	Zastaw; w tym:				
2.1.	- rejestrowy				
2.2.	- pozostałe				
3.	Weksle				
4.	Inne				
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-	-	-

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja, w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Ubezpieczenia osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Inne		
SUMA (1+2+3+4+5)		-	-

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne		
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane		
3.	Pozostale		
	SUMA (1+2+3)	-	-

Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	-	-
2.	Otrzymane poręczenia	-	-
SUMA (1+2)		-	-

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	14 916,96
2.	Nagrody jubileuszowe	66 312,85
3.	Ekwiwalenty urlopowe	202,26
4.	Odprawy z tytułu rozwiązania stosunku pracy	
5.	Odprawy wynikające z karty nauczyciela art.20	
6.	Odprawy pośmiertne	
SUMA (1+2+3+4+5+6)		81 432,07

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na koniec roku
1.	Zapasy	
1.	Materiały	
2.	Półprodukty i produkty w toku	
3.	Produkty gotowe	
4.	Towary	

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

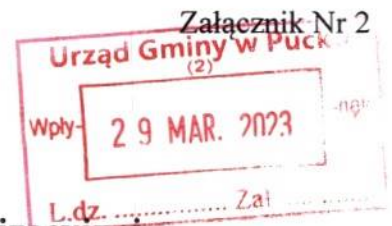
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym		
w tym:		
- skapitalizowane odsetki		
- skapitalizowane różnice kursowe		

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-	-
	losowe		
	pozostałe - np. darowizny, spadki		
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-	-
	losowe - wartość strat		

Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Istotne pozycje kosztów, wydatków	14 550,87
	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	
	zrealizowane projekty UE	14 550,87
	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych (wraz z odsetkami i kosztami postępowania sądowego)	
	dywidenda	
	inne	
2.	Istotne pozycje przychodów	-
	przychody projekty UE	
	grunty użytkowanie wieczyste przeniesienie z pozabilansowego	
	inne	



Oświadczenie Kierownika jednostki organizacyjnej
dotyczy: sprawozdania finansowego

Oświadczam, że:

- 1) Sprawozdanie finansowe za rok 2022 sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze, dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.
- 2) Na sprawozdanie finansowe składają się:
 - a) bilans,
 - b) rachunek zysków i strat,
 - c) zestawienie zmian w funduszu,
 - d) informacja dodatkowa
- 3) W sprawozdaniu finansowym i zestawieniu danych ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które miały wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
- 4) Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
- 5) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania finansowego i zestawień danych oraz ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia.
- 6) Od daty zamykającej okres obrachunkowy do daty podpisania sprawozdania finansowego nie zaszły żadne okoliczności mogące w istotny sposób zaważyć na sytuacji finansowej, inne niż już ujawnione w sprawozdaniu finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Obsługi Pracowników Oświatowych
w Gminie Puck
(główny księgowy)
Barbara Stankiewicz

.....2023.03.29.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zespołu Obsługi Pracowników Oświatowych
w Gminie Puck
mgr Barbara Stankiewicz
(kierownik jednostki)

* niepotrzebne skreślić

~~STARSZY SPECJALISTA
ds. księgowości budżetowej
Iwona Dybowska~~