

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARII KONOPNICKIEJ W HARTOWCU SZKOŁA PODSTAWOWA HARTOWIEC (WIEŚ) 40 Marii Konopnickiej 13-220 RYBNO w Hartowcu, 13-220 Rybno woj. warmińsko-mazurskie tel. (023) 696 60 28 Regon 001157324		BILANS jednostki budżetowej		Adresat: Gmina Rybno ul. Lubawska 15 13-220 Rybno	
Numer identyfikacyjny REGON: 001157324		sporządzony na dzień 2022-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	577,56	0,00	A. Fundusz	- 101 260,04	- 103 513,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 602 645,20	1 670 517,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	577,56	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 703 905,24	-1 774 031,25
1. Środki trwałe	577,56	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 703 905,24	-1 774 031,25
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. Budynek, 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	577,56	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	132 489,01	132 098,70
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	132 489,01	132 098,70
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	281,79	0,00
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	16 630,55	17 335,97
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 875,26	90 338,08
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	30 651,41	28 585,13	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 950,00	4 160,48	8. Fundusze specjalne	28 701,41	24 424,65
1. Materiały	1 950,00	4 160,48	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 701,41	24 424,65
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	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	18 940,00	16 940,00			
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	18 940,00	16 940,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 761,41	7 484,65			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 761,41	7 484,65			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

Zdzisława Kanica
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	31 228,97	28 585,13	Suma pasywów	31 228,97	28 585,13

SKARBNIK GMINY

Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

INSPEKTOR
 Spom. Bch w
Barbara Chyrzyńska

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

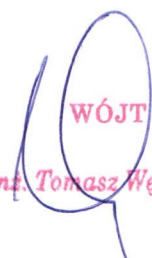
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

SKARBNIK GMINY

Zdzisława Kanicz


WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARII KONOPNICKEJ W HARTOWCU HARTOWIEC (WIEŚ) 40-13-220 RYBNO w Hartowcu, 13-220 Rybno woj. warmińsko-mazurskie tel (023) 696 60 28 Regon 001157324	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: Gmina Rybno ul. Lubawska 15 13-220 Rybno	
Numer identyfikacyjny REGON: 001157324			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	2 190,00
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	2 190,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 704 257,02	1 785 772,56
I. Amortyzacja		578,16	577,56
II. Zużycie materiałów i energii		135 464,42	99 731,49
III. Usługi obce		51 209,05	70 246,62
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 154 165,64	1 235 023,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		357 390,85	372 287,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 448,90	7 906,16
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)		-1 704 257,02	-1 783 582,56
D. Pozostałe przychody operacyjne		272,17	4 791,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		272,17	4 791,04
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 703 984,85	-1 778 791,52
G. Przychody finansowe		79,61	4 760,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		79,61	4 760,27
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)		-1 703 905,24	-1 774 031,25
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)		-1 703 905,24	-1 774 031,25

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Kanicz

INSPEKTOR
 Spora. *och w*
 Barbara Chyrzyńska

WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

2023-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Konicz
Zdzisława Konicz

WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARII KONOPNICKIEJ W HARTOWCU HARTOWIEC (WIEŚ) 40 13-220 RYBNO tel (023) 696 60 28 Regon 001157324	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: Gmina Rybno ul. Lubawska 15 13-220 Rybno	
Numer identyfikacyjny REGON: 001157324		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 489 088,63	1 602 645,20	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 698 562,78	1 783 519,03	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 698 562,78	1 783 519,03	
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 trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 584 916,21	1 715 646,55	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 584 564,43	1 703 905,24	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	351,78	11 741,31	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 602 645,20	1 670 517,68	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-1 703 905,24	-1 774 031,25	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-1 703 905,24	-1 774 031,25	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	- 101 260,04	- 103 513,57	

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

INSPEKTOR
Sponz. Ocena
 Barbara Chyrzyńska

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Kaniacz
Zdzisława Kaniacz

WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Hartowcu
1.2	siedzibę jednostki
	Hartowiec 40 13-220 Rybno
1.3	adres jednostki
	Hartowiec 40 13-220 Rybno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8520Z Szkoły Podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022r. - 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg. zasad określonych w ustawie o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.). Jednostka posiada opracowane wewnętrzne przepisy zasad (polityki) rachunkowości, w tym: umorzeń wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych (podstawowych), pozostałych środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych. Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego - Urząd Gminy Rybno-w stosunku, do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. 	

Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub wytworzenia. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Podstawowe środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce środki trwałe za wyjątkiem gruntów umarza się metodą liniową jednorazowo na koniec roku kalendarzowego za cały rok. W momencie sprzedaży, zbycia, zniesienia ze stanu w wyniku zdarzenia losowego czy przekazania środka trwałego - umorzenia dokonuje się na koniec miesiąca. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości początkowej 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. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Na koncie 013 ujmuje się składniki o wartości powyżej kwoty 1 000,00 zł a poniżej 10 000,00 zł. Wszystkie pozostałe środki trwałe w używaniu bez względu na wartość ujmuje się tylko w pozaskiegowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Zbiory biblioteczne ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 014 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020r. poz. 342). Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty. Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów: ilościowo-wartościową. Przyjęcie materiałów na stan następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen nabycia/zakupu wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji cen. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Fundusze celowe i fundusze specjalne wycenia się według wartości nominalnej. Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów) wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.

5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 do informacji dodatkowej – Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych 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
	brak danych
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
	brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak danych
c)	powyżej 5 lat
	brak danych
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy

1.12.	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
	 nagrody jubileuszowe 26 746,84 zł: odprawy emerytalne 20 962,52 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
	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
	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

SKARBNIK GMINY

Zdzisława Kaniacz
(główny księgowy)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Tomasz Węgrzynowski
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR

Spom. bcn w
Barbara Chyrzyńska

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Marii Konopnickiej

Załącznik do informacji dodatkowej - Tabela nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

SP Hartowiec

SP Hartowiec, ul. 230 51-617
 woj. warmińsko-mazurskie
 NIP: 0933 696 99 2, REGON: 141157324

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - 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	Urządzenia techniczne i maszyny	32 278,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 278,25
2	Inne środki trwałe	5 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 781,00
3	Pozostałe środki trwałe	295 076,18	0,00	8 782,93	0,00	8 782,93	0,00	0,00	0,00	0,00	303 859,11
4	Zbiory biblioteczne	25 346,51	0,00	6 157,74	0,00	6 157,74	0,00	0,00	0,00	0,00	31 504,25
5	Wartości niematerialne i prawne	18 024,52	0,00	797,00	0,00	797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 821,52
RAZEM		376 506,46	0,00	15 737,67	0,00	15 737,67	0,00	0,00	0,00	0,00	392 244,13

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
32 278,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 278,25	0,00	0,00
5 203,44	0,00	577,56	0,00	577,56	0,00	5 781,00	577,56	0,00
295 076,18	0,00	8 782,93	0,00	8 782,93	0,00	303 859,11	0,00	0,00
25 346,51	0,00	6 157,74	0,00	6 157,74	0,00	31 504,25	0,00	0,00
18 024,52	0,00	797,00	0,00	797,00	0,00	18 821,52	0,00	0,00
375 928,90	0,00	16 315,23	0,00	16 315,23	0,00	392 244,13	577,56	0,00

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowe		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7

SKARBNIK GMINY

Zdzisława Kancisz

(główny księgowy)

2023.03.31

(rok,miesiąc,dzień)

WÓJT

mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

(kierownik jednostki)