

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W KOSZELEWACH im. Janusza Korczaka KOSZELEWY (WIEŚ) 78 13-206 PŁOŚNICA identyfikator 1157293		BILANS jednostki budżetowej		Adresat: Gmina Rybno ul. Lubawska 15 13-220 Rybno	
Numer identyfikacyjny REGON: 001157293		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	- 86 730,33	- 89 369,26
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 766 599,16	1 638 315,07
II. Rzeczowe aktywa trwałe	577,56	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 853 329,49	-1 727 684,33
1. Środki trwałe	577,56	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 853 329,49	-1 727 684,33
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	577,56	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115 378,43	116 751,94
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	115 378,43	116 751,94
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	259,20	205,20
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	16 528,77	16 579,05
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88 271,18	87 164,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	168,74	180,80
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	28 070,54	27 382,68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	17 920,00	14 760,00	8. Fundusze specjalne	10 150,54	12 622,68
1. Materiały	17 920,00	14 760,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 150,54	12 622,68
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	5 016,00	6 624,00			
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	5 016,00	6 624,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 134,54	5 998,68			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 134,54	5 998,68			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

Zdzisława Kanicz

(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	28 648,10	27 382,68	Suma pasywów	28 648,10	27 382,68

SKARBNIK GMINY
Kanicz
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 Kanicz


WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W KOSZELEWACH KOSZELEWY (WIEŚ) 78 13-206 PŁOŚNICA <i>SZKOŁA PODSTAWOWA im. Janusza Korczaka w Koszelewach 13-206 Płośnia identyfikator 1157293</i>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Gmina Rybno ul. Lubawska 15 13-220 Rybno	
Numer identyfikacyjny REGON: 001157293		sporządzony na dzień 2022-12-31			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				0,00	2 650,00
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	2 650,00
B. Koszty działalności operacyjnej				1 853 713,74	1 737 795,00
I. Amortyzacja				578,16	577,56
II. Zużycie materiałów i energii				153 294,48	57 201,16
III. Usługi obce				31 519,22	49 667,19
IV. Podatki i opłaty				0,00	0,00
V. Wynagrodzenia				1 296 494,56	1 236 784,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				367 588,93	387 877,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				4 238,39	5 687,17
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)				-1 853 713,74	-1 735 145,00
D. Pozostałe przychody operacyjne				293,00	2 086,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
II. Dotacje				0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne				293,00	2 086,27
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)				-1 853 420,74	-1 733 058,73
G. Przychody finansowe				91,25	5 444,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,00	0,00
II. Odsetki				91,25	5 444,07
III. Inne				0,00	0,00
H. Koszty finansowe				0,00	69,67
I. Odsetki				0,00	69,67
II. Inne				0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)				-1 853 329,49	-1 727 684,33
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)				-1 853 329,49	-1 727 684,33

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Kanicz
 Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

INSPEKTOR
Spons. bczny
 Barbara Chyrzyńska

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski
 mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Kanicz
Zdzisława Kanicz

WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA KORCZAKA W KOSZELEWACH KOSZELEWY (WIEŚ) 78 13-206 PŁOŚNICA identyfikator 1157293	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: Gmina Rybno ul. Lubawska 15 13-220 Rybno	
Numer identyfikacyjny REGON: 001157293			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 461 198,60	1 766 599,16	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 858 241,33	1 735 225,74	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 858 241,33	1 735 225,74	
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)	1 853 713,74	1 863 509,83	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 853 329,49	1 853 329,49	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	384,25	10 180,34	
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)	1 766 599,16	1 638 315,07	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-1 853 329,49	-1 727 684,33	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-1 853 329,49	-1 727 684,33	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	- 86 730,33	- 89 369,26	

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Kaniec

(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
Zdzisława Kanicz

WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Koszelewach
1.2	siedzibę jednostki
	Koszelewy 78 13-206 Płońska
1.3	adres jednostki
	Koszelewy 78, 13-206 Płońska
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8520Z Szkoły Podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022r. - 31.12.2022r.
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 póź. 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 Rybnów 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 trwale 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 umarzane 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 pozaskięgowej 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.	szczególony 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 14 919,56 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
	brak danych
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

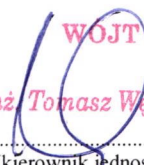
SKARBNIK GMINY

Zdzisława Kanicz

.....
(główny księgowy)

2023.03.31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WOJT

mgr inż. Tomasz Węgrzynowski
.....
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR

Sponsor: Barbara Chyrzyńska

Załącznik do informacji dodatkowej - Tabela nr 1
Główne składniki aktywów trwałych
SP Koszelewy

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	636 437,02	0,00	11 881,44	0,00	11 881,44	0,00	0,00	0,00	0,00	648 318,46
4	Zbiory biblioteczne	25 365,18	0,00	1 918,99	0,00	1 918,99	0,00	0,00	0,00	0,00	27 284,17
5	Wartości niematerialne i prawne	64 870,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 870,51
RAZEM		764 731,96	0,00	13 800,43	0,00	13 800,43	0,00	0,00	0,00	0,00	778 532,39

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
636 437,02	0,00	11 881,44	0,00	11 881,44	0,00	648 318,46	0,00	0,00
25 365,18	0,00	1 918,99	0,00	1 918,99	0,00	27 284,17	0,00	0,00
64 870,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 870,51	0,00	0,00
764 154,40	0,00	14 377,99	0,00	14 377,99	0,00	778 532,39	577,56	0,00

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		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 niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		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 Kanicz

(główny księgowy)

2023.03.31

(rok,miesiąc,dzień)

WÓJT

mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

(kierownik jednostki)