

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>71 981,00</b>	<b>69 073,22</b>	<b>A. Fundusz</b>		52 661,42	3 302,61
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>		<b>1 012 072,51</b>	<b>1 180 749,42</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>71 981,00</b>	<b>69 073,22</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>		<b>- 959 411,09</b>	<b>-1 177 446,81</b>
<b>1. Środki trwałe</b>		<b>71 981,00</b>	<b>69 073,22</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>		- 959 411,09	-1 177 446,81
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		71 981,00	69 073,22	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>36 680,53</b>	<b>90 419,84</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>36 680,53</b>	<b>90 419,84</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		1 262,28	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>		0,00	16,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>		11 590,00	13 755,00
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		21 000,00	70 000,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>		521,70	592,70
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>17 360,95</b>	<b>24 649,23</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>3 870,00</b>	<b>5 599,99</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>		2 306,55	6 056,14
1. Materiały		3 870,00	5 599,99	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>		2 306,55	6 056,14
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary		0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>12 934,40</b>	<b>18 243,10</b>				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		315,90	315,90				
2. Należności od budżetów		0,00	24,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4. Pozostałe należności		12 618,50	17 903,20				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>556,55</b>	<b>806,14</b>				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		556,55	806,14				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE  
"Akademia Bajek"  
w Świątynie  
UL. PARKOWA 48, 12-140 ŚWIĘTAJNO  
tel. 780 179 751, 690 525 396

BILANS

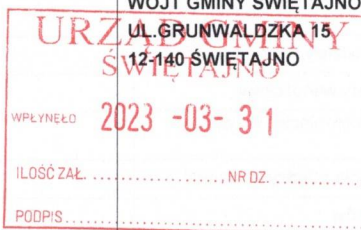
jednostki budżetowej

Adresat:

WÓJT GMINY ŚWIĘTAJNO

UL. GRUNWAŁDZKA 15

12-140 ŚWIĘTAJNO



Numer identyfikacyjny REGON:

519573381

sporządzony  
na dzień 2022-12-31

KSIEGOWA

(główny księgowy)

Barbara Dąbkowska

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
GMINY ŚWIĘTAJNO  
Wioleta Janowska  
(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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>89 341,95</b>	<b>93 722,45</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>89 341,95</b>	<b>93 722,45</b>

**KSIEGOWA**

**Barbara Dąbkowska**

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W GMINY ŚWIĘTAJNO

**Wioleta Janowska**

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE          "AKADEMIA BAJEK"</b> ul. Parkowa 48, 12-140 Świątajno tel. 780 179 751, 690 525 396	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b>  <b>(wariant porównawczy)</b>	Adresat: WOJCI GMINY ŚWIĘTAJNO UL. GRUNWALDZKA 15 12-140 ŚWIĘTAJNO  WPEŁNIAŁO <b>2023 -03- 31</b>  ILOŚĆ ZAŁ. ...., NR DZ. ....  PODPIS .....
Numer identyfikacyjny REGON: <b>519573381</b>	sporządzony na dzień <b>2022-12-31</b>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>145 667,96</b>	<b>183 575,48</b>
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	145 667,96	183 575,48
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 105 072,24</b>	<b>1 361 470,73</b>
I. Amortyzacja	2 907,78	2 907,78
II. Zużycie materiałów i energii	151 938,62	223 614,14
III. Usługi obce	19 066,34	13 229,38
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	695 685,71	874 282,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	211 329,81	242 741,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 588,16	1 308,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	22 555,82	3 387,56
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	<b>- 959 404,28</b>	<b>-1 177 895,25</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>- 959 404,28</b>	<b>-1 177 895,25</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>28,19</b>	<b>448,44</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	28,19	448,44
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>- 959 376,09</b>	<b>-1 177 446,81</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>- 959 376,09</b>	<b>-1 177 446,81</b>

**KSIEGOWA**

Barbara Brokowska  
(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 GMINY ŚWIĘTAJNO

Wioleta Janowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE</b> <b>"AKADEMIA BAJEK"</b> <b>UL. PARKOWA 48</b> <b>12-140 ŚWIĘTAJNO</b> <i>ul. Parkowa 48, 12-140 Świątajno</i> <i>tel. 780 179 751, 690 525 396</i>	<p style="text-align: center;"><b>Zestawienie zmian</b></p> <p style="text-align: center;"><b>w funduszu jednostki</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 2022-12-31</p>	Adresat: <b>URZĄD GMINY ŚWIĘTAJNO</b> <b>WOJ. GRUNWALDZKA 15</b> <b>12-140 ŚWIĘTAJNO</b> <small>WPLYNEŁO</small> <b>2023-03-31</b> ILOŚĆ ZAŁ. ...., NR DZ. .... PODPIS: .....																																																																																						
Numer identyfikacyjny REGON: <b>519573381</b>		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">Stan na koniec roku poprzedniego</th> <th style="text-align: right;">Stan na koniec roku bieżącego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b></td> <td style="text-align: right;"><b>948 278,94</b></td> <td style="text-align: right;"><b>1 012 072,51</b></td> </tr> <tr> <td>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</td> <td style="text-align: right;">994 047,97</td> <td style="text-align: right;">1 128 454,96</td> </tr> <tr> <td>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</td> <td style="text-align: right;">989 113,84</td> <td style="text-align: right;">1 122 810,41</td> </tr> <tr> <td>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.4. Środki na inwestycje</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.10. Inne zwiększenia</td> <td style="text-align: right;">4 934,13</td> <td style="text-align: right;">5 644,55</td> </tr> <tr> <td>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</td> <td style="text-align: right;">930 254,40</td> <td style="text-align: right;">959 778,05</td> </tr> <tr> <td>2.1. Strata za rok ubiegły</td> <td style="text-align: right;">926 984,23</td> <td style="text-align: right;">959 411,09</td> </tr> <tr> <td>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</td> <td style="text-align: right;">20,14</td> <td style="text-align: right;">366,96</td> </tr> <tr> <td>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.5. Aktualizacja środków trwałych</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.9. Inne zmniejszenia</td> <td style="text-align: right;">3 250,03</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b></td> <td style="text-align: right;"><b>1 012 072,51</b></td> <td style="text-align: right;"><b>1 180 749,42</b></td> </tr> <tr> <td><b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b></td> <td style="text-align: right;"><b>- 959 411,09</b></td> <td style="text-align: right;"><b>-1 177 446,81</b></td> </tr> <tr> <td>1. zysk netto (+)</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2. strata netto (-)</td> <td style="text-align: right;">- 959 411,09</td> <td style="text-align: right;">-1 177 446,81</td> </tr> <tr> <td>3. nadwyżka środków obrotowych</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>IV. Fundusz (II+, -III)</b></td> <td style="text-align: right;"><b>52 661,42</b></td> <td style="text-align: right;"><b>3 302,61</b></td> </tr> </tbody> </table>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>948 278,94</b>	<b>1 012 072,51</b>	1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	994 047,97	1 128 454,96	1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	989 113,84	1 122 810,41	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	4 934,13	5 644,55	2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	930 254,40	959 778,05	2.1. Strata za rok ubiegły	926 984,23	959 411,09	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20,14	366,96	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	3 250,03	0,00	<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 012 072,51</b>	<b>1 180 749,42</b>	<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>- 959 411,09</b>	<b>-1 177 446,81</b>	1. zysk netto (+)	0,00	0,00	2. strata netto (-)	- 959 411,09	-1 177 446,81	3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>52 661,42</b>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego																																																																																						
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>948 278,94</b>	<b>1 012 072,51</b>																																																																																						
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	994 047,97	1 128 454,96																																																																																						
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00																																																																																						
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	989 113,84	1 122 810,41																																																																																						
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	4 934,13	5 644,55																																																																																						
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	930 254,40	959 778,05																																																																																						
2.1. Strata za rok ubiegły	926 984,23	959 411,09																																																																																						
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20,14	366,96																																																																																						
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	3 250,03	0,00																																																																																						
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 012 072,51</b>	<b>1 180 749,42</b>																																																																																						
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>- 959 411,09</b>	<b>-1 177 446,81</b>																																																																																						
1. zysk netto (+)	0,00	0,00																																																																																						
2. strata netto (-)	- 959 411,09	-1 177 446,81																																																																																						
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00																																																																																						
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>52 661,42</b>	<b>3 302,61</b>																																																																																						

**KSIEGOWA**

**Barbara Dąbkowska**

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
**GMINY ŚWIĘTAJNO**

**Wioleta Janowska**

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa Załącznik nr 12

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:			
1.				
1.1.	nazwę jednostki	Przedszkole Samorządowe „Akademia Bajek” w Świątajnie		
1.2.	siedzibę jednostki	ul. Parkowa 48, 12-140 Świątajno		
1.3.	adres jednostki	ul. Parkowa 48, 12-140 Świątajno		
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola i szkoły podstawowej. Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły.		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Sprawozdanie za okres 01.01.2022 – 31.12.2022		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe (zm. rozporządzenie MF z 27.12.2018 r. (Dz.U. poz. 2500)			
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>Do środków trwałych zalicza się składniki majątkowe o cenie nabycia powyżej 10 000,00 zł. Ewidencjonowane są na koncie 011 i amortyzowane metodą liniową.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>Składniki majątkowe o cenie nabycia do 10 000,00 zł są ewidencjonowane na koncie 013 i umarzane w całości w miesiącu oddania do użytku.</p> <p>Prowadzone są księgi inwentarzowe ilościowo- wartościowe.</p> <p>Pozostałe przedmioty odpisywane są w koszty zużycia w momencie zakupu.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową.</p> <p>Materiały wycenia się według ceny zakupu- nie prowadzimy magazynu.</p> <p>Materiały księguje się koszty w momencie zakupu.</p> <p>Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.</p>		
5.	inne informacje			
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			
	Zmiana stanu WNIP oraz ich umorzenia - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.			
	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
	Wartość brutto na początek roku obrotowego			
	Zwiększenia, w tym:			
	1) aktualizacja wartości			
	2) nabycie			
	Zmniejszenia, w tym:			
	1) sprzedaż			

	2) likwidacja			
	3) inne zmniejszenia			
	<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>			
	<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>			
	Zwiększenia, w tym:			
	1) aktualizacja wartości			
	2) amortyzacja (umorzenie) za rok			
	Zmniejszenia, w tym:			
	1) sprzedaż			
	2) likwidacja			
	3) inne			
	<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>			
	Wartość netto na początek roku obrotowego			
	Wartość netto na koniec roku obrotowego			

Nazwa grupy składników aktywów trwałych według układu bilansu	Wartość początkowa i jej zmiany										Amortyzacja (umorzenie) i jej zmiany				Wartość netto				
	Wartość początkowa i jej zmiany (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Przemieszczenie wewnętrzne	Ogółem (3 + 4 +/- 5)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (12+13+14+15-16)	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (11-17)	
		aktualizacja wartości	nabycia			zbycie	likwidacja	inne											
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	
I. Wartości niematerialne i prawne																			
II. Środki trwałe	241.370,01			179.923,00	179.923,00					421.293,01	169.389,01		2.907,78	179.923,00		352.219,79	71.981,00	69.073,22	
1. Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów *)																			
1.1. Grunty stanowiące własność JST																			
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	222.254,66			179.923,00	179.923,00					402.177,66	150.273,66		2.907,78	179.923,00		333.104,44	71.981,00	69.073,22	
3. Urządzenie techniczne i maszyny	19.115,35									19.115,35	19.115,35		0,00			19.115,35	0,00	0,00	
4. Środki transportu																			
5. Inne środki trwałe, w tym:																			
- dobra kultury																			
III. Środki trwałe w budowie (inwestycje)																			
IV. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)																			
V. Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	241.370,01			179.923,00	179.923,00					421.293,01	169.389,01		2.907,78	179.923,00		352.219,79	71.981,00	69.073,22	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	<i>Brak danych</i>					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	<i>Brak danych</i>					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	<i>Nie dotyczy</i>					
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					
	<i>Nie dotyczy</i>					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego				
		łączna liczba		Wartość bilansowa		
		Akcje				
		Udziały				
		Dłużne papiery wartościowe				
		Inne papiery wartościowe				
	RAZEM:					
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)					
	Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
		Należności długoterminowe (A.III.)				
		Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:				
		- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)				
		- pozostałe należności (B.II.4)				
	RAZEM:					
	Grupa należności (według pozycji bilansu z wykonania budżetu JST)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
	Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)					
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	<i>Brak danych</i>					
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: (zm. rozporządzenie MF z 27.12.2018 r. (Dz.U. poz. 2500); por. zał. 1 do uor – w informacji podmiotów sporządzających sprawozdania wg zał 1 do uor jest „wg pozycji bilansu”					
	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	



	Kredyty i pożyczki				
	Emisja obligacji				
	Inne zobowiązania finansowe				
	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
	RAZEM				
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				
	<i>Brak danych</i>				
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	<i>Brak danych</i>				
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				
	<i>Brak danych</i>				
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				
	<i>Brak danych</i>				
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami		
	RAZEM				
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)		Kwota		
	Nagrody jubileuszowe		14.350,53		
	Odprawy emerytalne i rentowe		0,00		
	Ekwiwalenty		1.553,76		
1.16.	inne informacje				
	<i>Brak danych</i>				
2.					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów				
	<i>Nie dotyczy</i>				
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				
	Wyszczególnienie		Kwota w roku obrotowym		
	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym				
	- odsetki				
	- różnice kursowe				
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
	Wyszczególnienie	w 2021 r.	w 2022 r.		

	Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe - pożar - odszkodowania		
	2) pozostałe - darowizna (spadek)		
	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe - pożar - wartość strat		
	2) losowe - zalanie - wartość strat		
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		
	<i>Nie dotyczy JST</i>		
2.5.	Inne informacje		
	Wyszczególnienie		Stan na koniec roku
	Istotne pozycje przychodów:		
	- ...		
	- ...		
	- ...		
	Istotne pozycje kosztów:		
	- ...		
	- ...		
	- ...		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	<i>Brak danych</i>		

**KSIĘGOWA**  
*Barbara Dobkowska*  
 (główny księgowy)

2023-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 GMINY ŚWIĘTAJNO  
*Wioletta Jankowska*  
 (kierownik jednostki)