
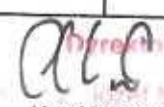


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Publiczna Szkoła Podstawowa</b> Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5 83-262 Czarna Woda	Urząd Miejski w Czarnej Wodzie <b>BILANS</b> jednostki budżetowej 2023 -03- 17 sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: <b>BURMISTRZ CZARNEJ WODY</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego 5D46122B7D32C8B8 
Numer identyfikacyjny REGON <b>220254552</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 661 808,99	1 635 655,82	A Fundusz	1 321 826,16	1 229 940,99
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 407 410,36	5 696 778,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 661 808,99	1 635 655,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 085 584,20	-4 466 837,90
A.II.1 Środki trwałe	1 661 808,99	1 635 655,82	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 085 584,20	-4 466 837,90
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 632 268,29	1 602 965,67	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 259,22	9 047,67	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	19 281,48	23 642,48	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	342 127,34	413 362,99
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	342 127,34	413 362,99
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	35 440,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 266,00	12 448,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	116 356,48	135 179,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	206 294,92	226 643,70

  
KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA  
(główny księgowy)

2023-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)  
5D46122B7D32C8B8

  
Józef Milewski  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	106,00	100,57
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 144,51	7 648,16	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 904,07	3 889,58	D.II.8 Fundusze specjalne	103,94	3 551,58
B.I.1 Materiały	1 904,07	3 889,58	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	103,94	3 551,58
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	45,50	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	45,50	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	194,94	3 758,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	194,94	3 758,58			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA  
(główny księgowy)

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

5D46122B7D32C8B8



Józef Milewski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 663 953,50</b>	<b>1 643 303,98</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 663 953,50</b>	<b>1 643 303,98</b>

Główny Księgowy

*Karolina Szopińska*

KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

5D46122B7D32C8B8

*Józef Milewski*

Józef Milewski  
(kierownik jednostki)

*Główny Księgowy*  
*Karolina Szopińska*

KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

5D46122B7D32C8B8

*Józef Milewski*

Józef Milewski  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Publiczna Szkoła Podstawowa Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5 83-262 Czarna Woda			BURMISTRZ CZARNEJ WODY	
Numer identyfikacyjny REGON 220254552		2023-03-17 sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego FB0210EA6843377A	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		68 602,85	127 244,23
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		68 602,85	127 244,23
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 156 195,25	4 596 567,13
B.I.	Amortyzacja		93 458,78	95 963,17
B.II.	Zużycie materiałów i energii		348 704,84	394 598,24
B.III.	Usługi obce		46 036,83	40 183,98
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 838 185,40	3 149 737,34
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		823 328,86	897 013,99
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 980,54	17 600,41
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 500,00	1 470,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 087 592,40	-4 469 322,90
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 990,00	2 000,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 990,00	2 000,00

KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA  
główny księgowy

2023-03-17  
rok, miesiąc, dzień

Józef Milewski  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

FB0210EA6843377A

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 085 602,40	-4 467 322,90
G.	Przychody finansowe	18,20	485,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	18,20	485,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 085 584,20	-4 466 837,90
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)	-4 085 584,20	-4 466 837,90

Główny Księgowy  
*Karolina Szopińska*

KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA  
 główny księgowy

2023-03-17  
 rok, miesiąc, dzień

*Alm.*  
 Józef Milewski  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

*Karolina Szopińska*

KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA  
główny księgowy


2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

*Józef Milewski*

Józef Milewski  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5 83-262 Czarna Woda	Urząd Miejski w Czarnej Wodzie <b>WPLYNEŁO</b> Zestawienie zmian w funduszu jednostki 2023-03-17 sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: BURMISTRZ CZARNEJ WODY	
Numer identyfikacyjny REGON <b>220254552</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 7DD59206928629F7 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 276 781,36	5 407 410,36	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 160 469,98	4 574 532,03	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 102 915,74	4 504 722,03	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	57 554,24	69 810,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 029 840,98	4 285 163,50	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 902 812,37	4 085 584,20	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	68 681,55	129 769,30	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	57 554,24	69 810,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	792,82	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 407 410,36	5 696 778,89	

KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA  
główny księgowy

2023-03-17  
rok, miesiąc, dzień

Józef Milewski  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 085 584,20	-4 466 837,90
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 085 584,20	-4 466 837,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 321 826,16	1 229 940,99

Główny Księgowy  
  
Karolina Szopińska

KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA  
główny księgowy

2023-03-17  
rok, miesiąc, dzień

  
Józef Milewski

Józef Milewski  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny księgowy  
*Karolina Szopińska*

KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA  
główny księgowy


2023-03-17  
rok, miesiąc, dzień

*Józef Milewski*  
Główny kierownik  
Józef Milewski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Czarna Woda, ul. Mickiewicza 5 83-262 Czarna Woda	Wyciąg z danych zawartych w załączniku "Informacja dodatkowa" WPLYNĘŁO 2023-03-17 sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: BURMISTRZ CZARNEJ WODY
Numer identyfikacyjny REGON 220254552		ADEED8B0D620EDB7 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

  
 Karolina Szopińska  
 KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA  
 (główny księgowy)

2023.03.17  
 rok mies. dzień

  
 Józef Milewski  
 (kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*Karolina Szopińska*  
Główny księgowy  
**KAROLINA MARIA SZOPIŃSKA**  
(główny księgowy)

2023.03.17  
rok mies. dzień

*Józef Milewski*  
Dyrektor  
m. Józef Milewski  
**Józef Milewski**  
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	Nazwa jednostki	
1.2	siedziba jednostki	Publiczna Szkoła Podstawowa 83-262 Czarna Woda
1.3	adres jednostki	Mickiewicza 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	oświata
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
5.	inne informacje	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, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, 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	tabela 011, 013, 020
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	nie dotyczy
1.5	wartość niaamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostką środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym 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, zmniejszeniach, 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 według pozycji bilansu o pozostaty od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	nie dotyczy
a)	do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.12	łączna kwota 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	tabela 1.15
1.16	inne informacje	nie dotyczy
2.		
2.1	wartość 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	inne informacje	nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów  
( także amortyzacji)**

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.
  - b) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się:
    - 1) książki i zbiory biblioteczne,
    - 2) odzież i umundurowanie,
    - 3) meble i dywany,
    - 4) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wartości nieprzekraczającej 3.500,00zł, oraz zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w PSP w Czarnej Wodzie - instrukcja w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie w Publicznej Szkole Podstawowej w Czarnej Wodzie;
  - c) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji zgodnie z §6 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się raz w roku. Ustalając umorzenie lub amortyzację stosuje się stawki określone w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
  - d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500,00 zł umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Czynności te wykonuje się odrębnie dla każdego środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej jednorazowo na 31 grudnia każdego roku.
  - e) Wartość początkową środka trwałego przyjętego do użytkowania powiększa się o sumę wydatków poniesionych na jego ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub części peryferyjnych (urządzeń współpracujących), których jednostkowa cena nabycia przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.





## 1.1 zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Określenie środka trwałego 013	Stan początkowy	ZMIANA WARTOŚCI				STAN KOŃCOWY
			Zwiększenia		Zmniejszenia	w tym sprzedaż	
			zakup	Pozostałe			
1	środki trwałe w użytkowaniu	624 191,98	2 079,00	78 900,00	100,00	705 070,98	

1.1 zmiany stanu Wartości niematerialnych i Prawnych

Lp.	Określenie WNIP 020	Stan początkowy	ZMIANA WARTOŚCI				stan końcowy	umorzona na 1.01.2022 r.	umorzona roczne	stan umorzona na 31.12.2022r.	wartość netto
			Zwiększenia		Zmniejszenia	w tym sprzedaż					
			zakup	Pozostałe							
1	umarzane w 100%	21 794,56	5 552,22		7 237,78	20 109,00	21 794,56	-1 685,56	20 109,00	0,00	
2	umarzane częściowo					0,00			0,00	0,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>21 794,56</b>	<b>5 552,22</b>	<b>0,00</b>	<b>7 237,78</b>	<b>20 109,00</b>	<b>21 794,56</b>	<b>-1 685,56</b>	<b>20 109,00</b>	<b>0,00</b>	



1.5 wartości nieamortyzowane

wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	wartość według stanu na koniec roku obrotowego
Grunty	0
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0
urządzenia techniczne i maszyny	0
środki transportu	0
inne środki trwałe	0

1.6 liczba posiadanych papierów wartościowych

wyszczególnienie	stan na koniec roku obrotowego	
	łączna liczba	wartość bilansowa
akcje		
udziały		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe		
RAZEM	0,00	0,00

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności,

wyszczególnienie	odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
stan na początek roku obrotowego		
zwiększenia		
wykorzystanie		
rozwiązanie		
stan na koniec roku obrotowego	0	0

1.8 dane o stanie rezerw

tytuł utworzenia rezerwy	stan na 31.12....r.	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	stan na 31.12 roku bilansowego
rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie .....					
rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa					
.....					
.....					
<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

wyszczególnienie	zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			RAZEM
	do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
kredyty i pożyczki				0,00
emisja obligacji				0,00
inne zobowiązania finansowe				0,00
pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00



1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi

wyszczególnienie	kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	rodzaj zabezpieczenia ( hipoteka, zastaw)
RAZEM	0,00	0,00	

1.12 łączna kwota zobowiązań warunkowych

zobowiązania warunkowe	stan na 31.12.....r.	stan na 31.12 roku bilansowego
gwarancje i poręczenia		
kaucje i wadia		
.....		
RAZEM	0,00	0,00

1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	stan na początek roku	stan na koniec roku
ubezpieczenia majątkowe		
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe (Wn 640)	0,00	0,00
.....		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe (Ma 640)	0,00	0,00

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
.....		
.....		
.....		
RAZEM	0,00	0,00



1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

wyszczególnienie	kwota wypłaconych świadczeń
nagrody jubileuszowe	98 036,74
odprawy emerytalno-rentowe	16 079,34
ekwiwalent za urlop	
RAZEM	114 116,08

1.16 inne informacje

wyszczególnienie	wartość
środki zgromadzone na rachunku VAT	0,00
RAZEM	0,00



2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

wyszczególnienie	koszt 31.12 roku ubiegłego	koszty roku	środki trwale oddane do użytku	środki trwale w budowie na 31.12 roku bilansowego
ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie				
w tym: odsetki				
- różnice kursowe				
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie



#### 2.4 Inne informacje

Nieodpłatne otrzymanie wyposażenia z programu "Laboratoria Przyszłości" m.in.: drukarka 3d, pracownia robotyki, laptop, lego Education, aparat Vfuji	78 900,00
Razem:	78 900,00