

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

**Szkoła Podstawowa
im. I Batalionu Saperów Kościuszkowskich
w Izabelinie
ul. Szkolna 1
05-126 Nieporęt**

1.2 Siedziba jednostki

**Izabelin
ul. Szkolna 1
05-126 Nieporęt**

1.3 Adres jednostki

**Izabelin
ul. Szkolna 1
05-126 Nieporęt**

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność oświatowa określona Ustawą z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz.U. z 2021 r. poz. 1082 z późn. zm.)

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022 - 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)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

4.1. Inwestycyjne środki trwałe w budowie wycenione były według:

Brak inwestycyjnych środków trwałych w budowie.

4.2. Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione były według:

Brak udziałów w innych jednostkach i innych trwałych aktywów finansowych.

4.3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według:

Środki trwałe wycenione są w wartości początkowej ustalonej odpowiednio na poziomie ceny nabycia, lub w wartości określonej w decyzji właściwego organu. W bilansie wartość środków trwałych pomniejszona jest o naliczone do dnia 31 grudnia umorzenia, tj. w wartościach netto i zostają wykazane tylko tzw. „wysokocenne” środki trwałe (ujmowane na koncie 011) gdyż podlegają liniowemu, systematycznemu umarzaniu, zgodnie z przyjętymi stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe (ujmowane na koncie 013) umarzane są w 100% w miesiącu wydania ich do zużycia. Ich wartość bilansowa wynosi zero. Nie umarza się gruntów, co oznacza, że w bilansie jednostki składniki te wykazywane są w wartości początkowej brutto.

4.4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe wyceniane były według:

Zapasy obejmują materiały, które były wyceniane według cen zakupu. Kosztami związanymi z zakupem materiałów obciąża się właściwe koszty rodzajowe. Drobne materiały odnoszone są bezpośrednio w koszty przy zakupie. Zapasy tych materiałów podlegają na dzień 31 grudnia inwentaryzacji (w przypadku istniejącego zapasu).

4.5. Środki pieniężne wycenione były według:

Środki pieniężne zarówno w ciągu roku jak i na dzień bilansowy, wycenione były w wartości nominalnej.

4.6. Należności zostały wycenione w kwocie: 13 941,34 zł.

Należności zostały wycenione w wartości wymagalnej zapłaty (tj. kwota zaciągniętych pożyczek i odsetki od tych pożyczek).

4.7. Zobowiązania zostały wycenione w kwocie: 271 083,18 zł.

Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania występują z tytułu, dostaw i usług, wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, PPK oraz pracowników i ZFŚS.

4.8. Odpis aktualizujący należności:

Brak odpisu aktualizującego należności.

4.9. Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były za okresy – jednorazowo na dzień bilansowy.

4.10. W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z: określonymi stawkami w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

4.11. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, są umarzane pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości

nieprzekraczającej wielkości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w chwili oddania do używania, ponadto książki, odzież, meble i dywany.

4.12. Wynik finansowy został ustalony metodą porównawczą.

5. Inne informacje:

W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 7 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku gdy dokumenty księgowe zostaną przedłożone do księgowości po 7 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono, nie ujmuje się ich do ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Zgodnie z zasadą istotności, powyższy zapis nie będzie miał wpływu na wynik finansowy. Ze względu na specyfikę działalności jednostek budżetowych i nieistotny wpływ na wynik finansowy przyjmuje się uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki tj. nie wszystkie ponoszone z góry wydatki podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach, mn. koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i opłatami przesyłowymi i inne o podobnym charakterze. Zasady tej nie stosuje się w przypadku końca okresu rozliczeniowego jakim jest dzień bilansowy i dokumenty księgowe dotyczące danego roku zapisywane są w księgach rachunkowych w roku sprawozdawczym. Środki czystości, materiały biurowe i inne odpisuje się w ciężar kosztów w momencie ich zakupu i przekazania do zużycia.

Elżbieta Magiera

.....
(główny księgowy)

..... 2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Lidia Wize

.....
(kierownik jednostki)

CZEŚĆ II

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Tabela Nr 1

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 oraz stan końcowy

SPI

na dzień 31 grudnia 2022 roku

| Majątek trwały - wartość brutto | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|-----------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|------------|--------------|----------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------|
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Stan na początek roku | Zwiększenia wartości początkowej | | | | Razem zwiększenia (4+5+6+7) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | | | Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13) | Stan na koniec roku (3+8-14) |
| | | | Nabycie | Aktualizacja | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne zwiększenie | | Zbycie | Likwidacja | Aktualizacja | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne zmniejszenia | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 19 261,71 | 5 642,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 642,00 | 0,00 | 4 719,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 719,00 | 20 184,71 |
| 2 | Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.) | 167 007,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 167 007,66 |
| 2.1. | Grunty, w tym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własności j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 5 692,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 692,25 |
| 2.4. | Środki transportu (gr. 7 KŚT) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. | Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT) | 161 315,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 161 315,41 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Etzbiela Magiera
.....
Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.
.....
data

Lidia Wize
.....
Kierownik jednostki

1.1.

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan

SPI

na dzień 31 grudnia 2022 roku

| 1 | Składniki majątku trwałego | Umorzenie - stan na początek roku | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10) |
|--------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|--|------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|--|
| | | | Aktualizacja | Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | Inne zwiększenia | | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | Inne zmniejszenia | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 19 261,71 | 0,00 | 5 642,00 | 0,00 | 5 642,00 | 0,00 | 4 719,00 | 0,00 | 4 719,00 |
| 2. | Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.) | 92 007,85 | 0,00 | 18 999,85 | 0,00 | 18 999,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | Grunty, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 5 692,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. | Środki transportu (gr. 7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. | Inne środki trwałe (gr.8) | 86 315,60 | 0,00 | 18 999,85 | 0,00 | 18 999,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Pozostałe środki trwałe - wartość

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 569 678,18 | 87 522,33 | 29 894,16 | 627 306,35 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ozostałe środki trwałe - umorzeni

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 569 678,18 | 87 522,33 | 29 894,16 | 627 306,35 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

.....
data

Lidia Wize

.....
Kierownik jedno

| |
|--|
| Umorzenie na koniec roku obrotowego |
| 12 |
| 20 184,71 |
| 111 007,70 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 5 692,25 |
| 0,00 |
| 105 315,45 |
| 0,00 |
| 0,00 |

| |
|--|
| |
| |
| |

| |
|--|
| |
| |
| |

.....
zastki

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje)

SPI

na dzień 31 grudnia 2022 roku

| Lp. | Grupa środków trwałych (wg KŚT) | Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Grunty stanowiące własności j.s.t, przekazane w użytkowanie wieczyste | 0 |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT) | 0 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 0 |
| 4 | Środki transportu (gr. 7 KŚT) | 0 |
| 5 | Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT) | 0 |
| 6 | | 0 |
| | Razem | 0 |

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

.....
data

Tabela Nr 3

je takimi informacjami) - stan

| |
|-----------------|
| Uwagi |
| 4 |
| brak informacji |
| brak informacji |
| brak informacji |
| brak informacji |
| brak informacji |
| brak informacji |
| |
| |

Lidia Wize

.....
Kierownik jednostki

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

SPI

| Lp. | Specyfikacja | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego |
|-------------|--|---|--|--|---|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Środki trwałe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1. | Grunty oddane w użytkowanie wieczyste | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | Udziały, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1. | z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | Papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

.....
data

Lidia Wize

.....
Kierownik jednostki

2022 r.

1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

SPI

| 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 (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | |

Elżbieta Magiera

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

Lidia Wize

.....
Główny księgowy.....
data.....
Kierownik jednostki

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenie | Zmniejszenia | Stan na koniec roku | Uwagi |
|------|---|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------------------|
| 1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | np. umowa użyczenia |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | np. umowa leasingu operacyjnego |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

.....
data

Lidia Wize

.....
Kierownik jednostki

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

SPI

| Lp. | Papiery wartościowe | Stan na początek okresu sprawozdawczego | | Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego | | Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego | | Stan na koniec roku sprawozdawczego | |
|-----------|-----------------------------------|---|--------------|--|--------------|---|--------------|-------------------------------------|----------------------|
| | | liczba | wartość (zł) | liczba | wartość (zł) | liczba | wartość (zł) | liczba (3+5-7) | wartość (zł) (4+6-8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 8 | 9 |
| 1. | Akcje | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 1.1 | | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 1.2 | | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2. | Udziały | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2.1 | | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2.2 | | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 3.1 | | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 3.2 | | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 4.1 | | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 4.2 | | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

Elżbieta Magiera

.....

Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

.....

data

Lidia Wize

.....

Kierownik jednostki

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego
(stan pożyczek zagrożonych)

| Lp. | Rodzaj należności objetej odpisem | Stan na początek roku | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku (3+4+5-6) |
|--------|---|-----------------------|--|---------------|-------------|-------------------------------|
| | | | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. | Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.1. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2. | Należności krótkoterminowe, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2.2. | należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | pozostałe należności, w tym z tytułu podatków | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

data

Lidia Wize

.....
Kierownik jednostki

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

| Lp. | Rezerwy według celu ich utworzenia | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Zmniejszenie | | Stan na koniec roku (3+4-5-6) |
|-------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|-------------------------------|
| | | | | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.1. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.3. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.4. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.5. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Elżbieta Magiera

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

Lidia Wize

.....
Główny księgowy.....
data.....
Kierownik jednostki

1.9. **Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|-----|--|-------------------------|------|------------------------|------|---------------|------|-------------|-------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | BO | BZ |
| | | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | | |
| 1. | Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Pozostałe jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

.....
data

Lidia Wize

.....
Kierownik jednostki

1.10. **Zobowiązania z tytułu leasingu, 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**

| Lp. | Wyszczególnienie | | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania |
|-----|------------------|--|--------------------|------------------|--------------------|
| 1. | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2. | | | 0,00 | | 0,00 |
| 3. | | | 0,00 | | 0,00 |
| 4. | | | 0,00 | | 0,00 |

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

.....
data

Lidia Wize

.....
Kierownik jednostki

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|-----|------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zastaw | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

.....
data

Lidia Wize

.....
Kierownik jednostki

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Kwota zobowiązania | | w tym zabezpieczone na majątku | | z tego: | | | |
|--------------|--|-----------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| | | stan na początek roku | stan na koniec roku | stan na początek roku | stan na koniec roku | na aktywach trwałych | | na aktywach obrotowych | |
| | | | | | | stan na początek roku | stan na koniec roku | stan na początek roku | stan na koniec roku |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kaucja i wadia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Indos weksli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Nieuznane roszczenia wierzycieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

.....
data

Lidia Wize

.....
Kierownik jednostki

1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na | |
|-------------|--|--------------------------|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacony z góry czynsz - prenumerata - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| SUMA | | 0,00 | 0,00 |

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

data

Lidia Wize

.....
Kierownik jednostki

1.14.

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

| L.p. | Wyszczególnienie | Wartość | Uwagi |
|------|--|------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 0,00 | |
| 2 | Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze | 103 287,71 | |
| 3 | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | 0,00 | |
| 4 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | 0,00 | |
| 5 | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | 0,00 | |
| 6 | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | 0,00 | |
| 7 | Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | 0,00 | |
| 8 | Inne informacje | 0,00 | |

Elżbieta Magiera

Główny księgowy

Nieporęt, 31 marca 2023 r.

data

Lidia Wize

Kierownik jednostki