

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Dobrej ul. Daniela 32 72-002 Dołuje	BILANS Ujednostkowiony Jednostki budżetowej W DOBREJ Wpl. dn. 2023 -03- 31 dz. sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: GMINA DOBRA Wysłać bez pisma przewodniego B2CE75D58E17A256 
Numer identyfikacyjny REGON 365791480		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 722,44	17 288,18	A Fundusz	-27 652,78	-20 799,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 336 914,83	1 479 583,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 722,44	17 288,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 364 567,61	-1 500 383,07
A.II.1 Środki trwałe	5 722,44	17 288,18	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 364 567,61	-1 500 383,07
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 722,44	17 288,18	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 411,75	72 213,31
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	61 411,75	72 213,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 022,62	4 571,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 898,05	10 038,97
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 730,48	52 565,87

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B2CE75D58E17A256

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 760,60	5 036,69
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	28 036,53	34 125,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	28 036,53	34 125,90			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	28 036,53	34 125,90			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B2CE75D58E17A256

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	33 758,97	51 414,08	Suma pasywów	33 758,97	51 414,08

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

B2CE75D58E17A256

Joanna Hrabska

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

B2CE75D58E17A256

Joanna Hrabka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Dobrej ul. Daniela 32 72-002 Dołuje	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĄD GMINY W DOBREJ Wpł. dn. 2023-03-31 sporządzony L.dz na dzień 31.03.2022 r.	Adresat: GMINA DOBRA	
Numer identyfikacyjny REGON 365791480		Wysłać bez pisma przewodniego BF6D674F6DD8575D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	184 039,50	223 792,00	
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	184 039,50	223 792,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 548 639,46	1 734 888,40	
B.I. Amortyzacja	5 816,96	4 417,86	
B.II. Zużycie materiałów i energii	103 082,85	53 834,60	
B.III. Usługi obce	566 313,86	635 295,49	
B.IV. Podatki i opłaty	930,00	2 931,60	
B.V. Wynagrodzenia	696 523,61	834 960,75	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	157 270,53	179 528,71	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 651,65	3 619,39	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 050,00	20 300,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 364 599,96	-1 511 096,40	
D. Pozostałe przychody operacyjne	307,00	340,40	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	307,00	340,40	
E. Pozostałe koszty operacyjne	338,45	280,50	

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabka
kierownik jednostki

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	338,45	280,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 364 631,41	-1 511 036,50
G.	Przychody finansowe	63,80	10 653,43
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	63,80	10 653,43
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)	-1 364 567,61	-1 500 383,07
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)	-1 364 567,61	-1 500 383,07

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabaska
kierownik jednostki

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Dobrej ul. Daniela 32 72-002 Dołuje	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: URZĄD GMINY W DOBREJ Wpł. dn. GMINA DOBRA 2023 -03- 3 1			
Numer identyfikacyjny REGON 365791480		Wysłać bez pisma przewodniego L.dz. podpis F9CDB3A067649A40			
					
		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Stan na koniec roku poprzedniego</th> <th>Stan na koniec roku bieżącego</th> </tr> </thead> </table>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego			
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 097 883,84	1 336 914,83			
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 542 914,58	1 736 928,67			
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 542 914,58	1 720 945,07			
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00			
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00			
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	15 983,60			
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 303 883,59	1 594 259,66			
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 124 824,88	1 364 567,61			
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	174 918,27	229 692,05			
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00			
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	4 140,44	0,00			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 336 914,83	1 479 583,84			

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabka
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 364 567,61	-1 500 383,07
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 364 567,61	-1 500 383,07
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-27 652,78	-20 799,23

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień



Joanna Hrabka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Dobrej ul. Daniela 32 72-002 Dołuje	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' 	Adresat: GMINA DOBRA
Numer identyfikacyjny REGON 365791480		CA5F605AE340B473 

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.	łączną 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

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2023.03.30
rok mies. dzień

Joanna Hrabaska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Grzeszczak

(główny księgowy)

2023.03.30

rok mies. dzień

Joanna Hrabka

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Dobrej
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Daniela 32 72-002 Dołuje
1.3	adres jednostki
	ul. Daniela 32 72-002 Dołuje
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zapewnienie obsługi finansowo-księgowej, administracyjnej i organizacyjnej jednostkom organizacyjnym gminy zaliczonym do sektora finansów publicznych, wymienionym w załączniku Nr 1 do uchwały Nr XVIII/244/2016 Rady Gminy Dobra z dn. 27.10.2016r
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	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
	jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych według stanu na koniec roku, zaś umarza je jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe i wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej za wyjątkiem: sprzętu elektronicznego, mebli oraz pomocy dydaktycznych służących procesowi edukacyjnemu dłużej niż 1 rok, które ujmuje się w ewidencji pozostałe środki trwałe w momencie zakupu. - w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	-Załącznik nr 3
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)
	- informacje wg. załącznika nr 4
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 pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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.	łącznie 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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 roku pomiędzy jednostkami.
	- nie występują
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Renata
Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej

(główny księgowy)

Elektronicznie
podpisany przez
Renata Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31
08:34:37 +02'00'

2023.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna
Hrabska;
ZEAS Dobra

(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Hrabska;
ZEAS Dobra
Data: 2023.03.31
08:44:41 +02'00'

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
5	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
6	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie występują
7	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie występują
8	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie występują
9	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

(główny księgowy)

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Renata
Grzeszczak;
ZEAS w DobrejElektronicznie podpisany
przez Renata Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31 08:36:26
+02'00'Joanna Hrabaska;
ZEAS DobraElektronicznie podpisany
przez Joanna Hrabaska; ZEAS
Dobra
Data: 2023.03.31 08:45:26
+02'00'

Załącznik nr 2

PKT.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenia wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenia wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (2+12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾			Umożenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia (aktualizacja amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenia umorzenia	Umożenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	11234,17	0	16450,00	0	16450,00	0	0	0	0	0	27684,17	11234,17	16450,00	0	27684,17	0	0
2	Środki trwałe	129728,88	0	28428,92	0	28428,92	0	0	5934,42	0	5934,42	152223,38	124006,44	16863,16	5934,42	134935,2	5722,44	17228,18
Grupa 0	Grunt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	41404,52	0	14984,80	0	14984,80	0	0	0	0	0	56389,12	35682,08	4401,21	0	40083,20	5722,44	16305,83
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00	0	999,00	0	999,00	0	0	0	0,00	0,00	999,00	0	16,65	0	16,65	0	982,35
Grupa 7	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie iniciej niesklasyfikowane	88324,36	0	12445,32	0	12445,32	0	0	5934,42	0	5934,42	94835,26	68324,36	12445,32	5934,42	94835,26	0	0

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

Renata Grzeszczak,
ZEAS w Dobrej
(Główny księgowy)

Elektronicznie podpisany przez
Renata Grzeszczak, ZEAS w
Dobrej
Data: 2023.03.31 08:37:02 +02:00

30 03 2023
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabaska,
ZEAS Dobra
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez
Joanna Hrabaska, ZEAS Dobra
Data: 2023.03.31 08:46:28
+02'00'

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	0
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0	0	0	0
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0	0	0
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Renata
Grzeszczak; ZEAS
w Dobrej
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Renata Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31 08:37:35
+02'00'

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabaska;
ZEAS Dobra
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez
Joanna Hrabaska; ZEAS Dobra
Data: 2023.03.31 08:47:24
+02'00'

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

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 ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		648,70	280,50	294,00	635,20
1	Należności budżetowe	648,70	268,00	294,00	635,20
-	należność główna	620,70	268,00	294,00	594,70
-	odsetki	28,00	12,50	0	40,50
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0	0	0	0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Renata
Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Renata Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31 08:38:34
+02'00'

30.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna
Hrabska; ZEAS
Dobra

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Hrabska;
ZEAS Dobra
Data: 2023.03.31 08:47:52
+02'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	3022,62	4571,78	0	0	0	4571,78
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0	0	0	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8898,05	10038,97	0	0	0	10038,97
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45730,48	52565,87	0	0	0	52565,87
6	Pozostałe zobowiązania	3760,60	5036,69	0	0	0	5036,69
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0	0	0	0	0
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0	0	0
Razem:		61411,75	72213,31	0,00	0,00	0,00	72213,31

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Renata
Grzeszczak; ZEAS
w Dobrej+02'00'
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Renata Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31 08:39:14

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka;
ZEAS Dobra
.....+02'00'
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez
Joanna Hrabka; ZEAS Dobra
Data: 2023.03.31 08:48:26

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
	- opłacone z góry czynsze	0	0
	- prenumeraty	0	0
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0	0
	- inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- ujemna wartość firmy	0	0
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0	0
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0	0
	- inne	0	0

Renata
Grzeszczak; ZEAS
w Dobrej.....
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany przez
Renata Grzeszczak; ZEAS w
Dobrej
Data: 2023.03.31 08:39:47
+02'00'

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabska;
ZEAS Dobra
.....
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Hrabska; ZEAS
Dobra
Data: 2023.03.31 08:48:45
+02'00'

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	15840,00
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	17023,26
4	Inne świadczenia pracownicze*	796,64

Poz.3. Odpis na ZFŚS przekazany na konto ZFŚS PSP Dobra- fundusz prowadzony, rozliczany i wykazywany w bilansie PSP Dobra wspólnie dla jednostek: PSP Dobra,PSP Bezrzecze,PSP Rządźiny,PSP Dołuje,PSP Mierzyn,ZP Mierzyn, ZEAS w Dobrej.

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych;zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Renata
Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej

Elektronicznie
podpisany przez
Renata Grzeszczak (księgowy)
ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31
08:40:14 +02'00'

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka;
ZEAS Dobra

(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez
Joanna Hrabka; ZEAS Dobra
Data: 2023.03.31 08:51:02
+02'00'

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwieszenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0	0	0	0
2		0	0	0	0
3		0	0	0	0
4		0	0	0	0

Renata
Grzeszczak; ZEAS
w Dobrej.....
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Renata Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31 08:40:33
+02'00'

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka;
ZEAS Dobra
.....
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Hrabka; ZEAS
Dobra
Data: 2023.03.31 08:51:22
+02'00'

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

Renata
Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej

(główny księgowy)

Elektronicznie
podpisany przez
Renata Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31
08:40:57 +02'00'

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka;
ZEAS Dobra

(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez
Joanna Hrabka, ZEAS Dobra
Data: 2023.03.31 08:51:40
+02'00'

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
2	Koszty	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0

Renata Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej

Elektronicznie podpisany przez Renata Grzeszczak
ZEAS w Dobrej (główny księgowy)
Data: 2023.03.31 08:41:42 +02'00'

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka;
ZEAS Dobra

Elektronicznie podpisany przez Joanna Hrabka, ZEAS Dobra
Data: 2023.03.31 08:52:16 +02'00'