

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Bezzreczu ul. Górna 3 71-218 Szczecin	<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej W DOBREJ</p> <p style="text-align: center;">Wpł. dn. 2023 -03- 31</p> <p style="text-align: center;">L.cz. sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</p>	Adresat: GINA DOBRA
Numer identyfikacyjny REGON 810174569		Wysłać bez pisma przewodniego 8609B44AFA399B3F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	10 990 614,97	11 075 440,69	A Fundusz	10 573 943,00	10 603 295,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	17 920 732,95	18 628 965,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	10 990 614,97	11 075 440,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 346 789,95	-8 025 669,93
A.II.1 Środki trwałe	10 835 634,97	10 996 056,49	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	327 311,00	327 311,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 346 789,95	-8 025 669,93
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	10 437 269,41	10 614 200,31	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	37 816,02	28 945,26	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	33 238,54	25 599,92	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	416 671,97	472 144,73
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	154 980,00	79 384,20	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	416 671,97	472 144,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 472,65	29 094,72
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	64 373,68	69 963,98
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	329 825,64	373 086,03

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8609B44AFA399B3F

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00			
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	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	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

8609B44AFA399B3F

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	10 990 614,97	11 075 440,69	Suma pasywów	10 990 614,97	11 075 440,69

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8609B44AFA399B3F

Wyjaśnienia do bilansu


Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

8609B44AFA399B3F

Joanna Hrabka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Bezzreczu ul. Górna 3 71-218 Szczecin	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĄD GMINY W DOBREJ Wpł. dn. 2023-03-31 sporządzony L.dz. na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: GMINA DOBRA	
Numer identyfikacyjny REGON 810174569		Wysłać bez pisma przewodniego 27956F86033A0BBD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	189,00	234,00	
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	189,00	234,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 351 013,49	8 039 561,55	
B.I. Amortyzacja	329 522,64	341 805,66	
B.II. Zużycie materiałów i energii	552 820,13	365 870,46	
B.III. Usługi obce	397 953,66	443 218,94	
B.IV. Podatki i opłaty	16 712,16	29 479,52	
B.V. Wynagrodzenia	4 615 433,79	4 751 910,50	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 409 808,18	2 079 558,86	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 762,93	13 089,61	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 000,00	14 628,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 350 824,49	-8 039 327,55	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 917,63	2 084,60	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	3 917,63	2 084,60	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabska
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 346 906,86	-8 037 242,95
G.	Przychody finansowe	116,91	11 573,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	116,91	11 573,02
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)	-7 346 789,95	-8 025 669,93
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)	-7 346 789,95	-8 025 669,93

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 Hrabska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Bezzreczu ul. Górna 3 71-218 Szczecin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 	Adresat: GMINA DOBRA	
Numer identyfikacyjny REGON 810174569	Wysłać bez pisma przewodniego 40978689265F4942 		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 961 378,08	17 920 732,95	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 760 587,35	8 495 138,89	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 342 530,98	8 056 207,51	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	343 927,37	438 931,38	
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	74 129,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 801 232,48	7 786 905,95	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 380 401,68	7 346 789,95	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 068,54	13 484,62	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	343 927,37	426 631,38	
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	72 834,89	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 920 732,95	18 628 965,89	

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabka
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 346 789,95	-8 025 669,93
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 346 789,95	-8 025 669,93
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	10 573 943,00	10 603 295,96

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabka
kierownik jednostki

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Bezzreczu ul. Górna 3 71-218 Szczecin	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' W DOBREJ</p> <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> Wpł. dn. 2023 -03- 31 </div> <p style="text-align: center;">L.dz.sporządzony na dzień.... 31-12-2022 r.</p>	Adresat: GMINA DOBRA
Numer identyfikacyjny REGON 810174569		EA5F99AC5D230EE2 

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 Hrabska
(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 Hrabska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczna Szkoła Podstawowa w Bezzreczu
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Górna 3, 71-218 Szczecin
1.3	adres jednostki
	ul. Górna 3, 71-218 Szczecin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Prowadzenie procesu edukacyjnego dla uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły.
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 rocznie, według stanu na koniec roku, zaś umarzone 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 edukacyjnemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (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. <ol style="list-style-type: none"> 1. 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. 2. 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 były 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

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Renata Grzeszczak; ZEAS w
Dobrej
Data: 2023.03.31 07:10:16 CEST
(główny księgowy)

2023.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna
Hrabska;
ZEAS Dobra

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Hrabska;
ZEAS Dobra
Data: 2023.03.31
09:50:33 +02'00'

(kierownik jednostki)

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 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	
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; Elektronicznie podpisany przez
Renata Grzeszczak; ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31 09:42:02 +02'00'

Joanna Hrabaska; Elektronicznie podpisany przez
Joanna Hrabaska; ZEAS Dobra
Data: 2023.03.31 09:50:15
+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 zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemiaszczenie ^{*)}		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ^{*)}			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (2-14)	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	66306,13	0	469,00	0	469,00	0	0	0	0	0	66775,13	66306,13	469,00	0	66775,13	0	0
2	Środki trwałe	14731733,6	0	543969,97	0	543969,97	0	0	0	0	0	15295703,57	3916098,53	383548,45	0	4299647,08	10835634,97	10996056,49
Grupa 0	Grunt	327311,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	327311,00	0	0	0	0	327311,00	327311,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	12697380,93	0	502227,18	0	502227,18	0	0	0	0	0	13199608,11	2304059,17	319527,28	0	2703586,45	10313321,76	1049021,66
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	128200,15	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	128200,15	4252,50	5769,00	0	10021,50	123947,65	118178,65
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	39894,30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39894,30	11868,72	2792,64	0	14561,36	28025,58	25232,94
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	91159,04	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	91159,04	87430,04	1118,70	0,00	88548,80	3729	2610,24
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	27552,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27552,00	21450,50	4955,36	0	25449,92	6061,44	1102,00
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, sprzęt różnej klasyfikacyjny	1440236,18	0	41742,79	0	41742,79	0	0	0	0	0	1481978,97	1406997,64	49381,41	0	1456379,05	33238,54	25599,92

*) 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 09:42:42 +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 09:49:50 +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 09:42:57
+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 09:49:29
+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:		0	0	0,00	0,00
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0,00	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

Elektronicznie podpisany
przez Renata Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31 09:43:12
+02'00'

(główny księgowy)

30.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabaska;
ZEAS Dobra

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Hrabaska; ZEAS
Dobra
Data: 2023.03.31 09:49:13
+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	22472,65	29094,72	0	0	0	29094,72
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0	0	0	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	64373,68	69963,98	0	0	0	69963,98
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	329825,64	373086,03	0	0	0	373086,03
6	Pozostałe zobowiązania	0	0,00	0	0	0	0,00
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:	416671,97	472144,73	0,00	0,00	0,00	472144,73

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

(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Renata Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31 09:43:26
+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 09:48:55
+02'00'

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 unuchomienia 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 09:43:40
+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 09:47:56
+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	15206,40
2	Nagrody jubileuszowe	87 707,59
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	252 443,72
4	Inne świadczenia pracownicze*	6 305,31

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,
główny księgowy)

Data: 2023.03.31
09:43:59 +02'00'

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabska;
ZEAS Dobra

Elektronicznie podpisany przez
Joanna Hrabska; ZEAS Dobra
Data: 2023.03.31 09:47:39
+02'00'

(kierownik jednostki)

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 09:44:16 +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 09:47:24
+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 *	426631,38
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	-

* obroty WN konta 080

Renata
Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Renata Grzeszczak;
ZEAS w Dobrej
Data: 2023.03.31 09:44:33
+02'00'

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabaska;
ZEAS Dobra

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Hrabaska; ZEAS
Dobra
Data: 2023.03.31 09:47:09
+02'00'

(kierownik jednostki)

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	2504,20	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	2504,20	0,00
	otrzymane pomoce dydaktyczne od Rady Rodziców	0,00	0,00
	odszkodowanie-zalanie przedszkola	2504,20	0,00
		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; Elektronicznie podpisany przez
Renata Grzeszczak; ZEAS w
ZEAS w Dobrej Dobrej
Data: 2023.03.31 09:44:50 +02'00'
(główny księgowy)

30.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabaska; Elektronicznie podpisany przez
Joanna Hrabaska; ZEAS Dobra
ZEAS Dobra Data: 2023.03.31 09:45:26
+02'00'
(kierownik jednostki)