

| | | |
|--|--|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: |
| Szkoła Podstawowa w Łącku Numer identyfikacyjny REGON 000268292 | | Wójt Gminy Łąck |
| | sporządzony na dzień 31.12.2022 r. | Wysłać bez pisma przewodniego |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 3 171,67 | 1 631,67 | A. Fundusze | -337 874,33 | -382 822,58 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 5 782 713,65 | 6 170 445,10 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 3 171,67 | 1 631,67 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -6 120 587,98 | -6 553 267,68 |
| 1. Środki trwałe | 3 171,67 | 1 631,67 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -6 120 587,98 | -6 553 267,68 |
| 1.1.1. <i>Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</i> | 0,00 | 0,00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 3 171,67 | 1 631,67 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 635 718,62 | 709 111,38 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 635 718,62 | 709 111,38 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 10 872,66 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 32 564,00 | 30 912,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń | 118 293,23 | 131 745,76 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 198 559,40 | 220 199,08 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 2 641,41 | 4 254,83 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 294 672,62 | 324 657,13 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 3 635,82 | 8 164,88 | 8. Fundusze specjalne | 283 660,58 | 311 127,05 |
| 1. Materiały | 3 635,82 | 8 164,88 | | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | | | |

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 283 660,58 | 311 127,05 |
| II. Należności krótkoterminowe | 286 476,22 | 287 805,20 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 6 717,38 | 5 365,20 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od budżetów | 658,84 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 279 100,00 | 282 440,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa | 4 560,58 | 28 687,05 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 4 560,58 | 28 687,05 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 297 844,29 | 326 288,80 | Suma pasywów | 297 844,29 | 326 288,80 |

SKARBNIK GMINY
Izabela Sztyberdek
Główny Księgowy

2023.03.23
rok, miesiąc, dzień

Wójt Gminy Łąck
Zbigniew Białecki
Kierownik jednostki

Sponaduit
ZASTĘPCA SKARBNIKA
Beata Stawska

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: |
| Szkoła Podstawowa w Łącku | | Wójt Gminy Łąck |
| Numer identyfikacyjny REGON 000268292 | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 5 396 300,87 | 5 782 713,65 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 6 416 276,99 | 6 812 433,17 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 6 295 676,99 | 6 812 433,17 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 120 600,00 | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 6 029 864,21 | 6 424 701,72 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 5 731 940,06 | 6 120 587,98 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 174 218,35 | 304 113,74 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 120 600,00 | 0,00 |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 3 105,80 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 5 782 713,65 | 6 170 445,10 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -6 120 587,98 | -6 553 267,68 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | -6 120 587,98 | -6 553 267,68 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (poz. II+,-III) | -337 874,33 | -382 822,58 |

SKARBNIK GMINY
Izabela Olender
Główny Księgowy/Skarbnik

2023.03.23

rok m-c dzień

Wójt Gminy Łąck

Zbigniew Działcki

Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

Sporegdin
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Beata Stawska

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: | |
|--|--|----------------------|-------------------------------------|
| Szkoła Podstawowa w Łącku Numer identyfikacyjny REGON 000268292 | | Wójt Gminy Łąck | Stan na koniec roku poprzedniego |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | | | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 71 646,60 | 121 685,25 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0,00 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 0,00 | 0,00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 71 646,60 | 121 685,25 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 6 299 688,69 | 6 886 605,15 |
| I. Amortyzacja | | 1 540,00 | 1 540,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 664 858,85 | 920 522,12 |
| III. Usługi obce | | 112 726,14 | 222 646,75 |
| IV. Podatki i opłaty | | 1 933,12 | 3 684,84 |
| V. Wynagrodzenia | | 4 275 717,90 | 4 422 912,93 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 1 239 300,35 | 1 308 802,91 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 3 612,33 | 6 495,60 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -6 228 042,09 | -6 764 919,90 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 107 338,70 | 207 466,20 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | | 107 338,70 | 207 466,20 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -6 120 703,39 | -6 557 453,70 |
| G. Przychody finansowe | 115,41 | 4 186,02 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 115,41 | 4 186,02 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -6 120 587,98 | -6 553 267,68 |
| 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) | -6 120 587,98 | -6 553 267,68 |

SKARBNIK GMINY

 Główny Księgowy/Skarbnik
Izabela Olenderek

2023.03.23
 rok m-c dzień

Wójt Gminy Łąck

Zbigniew Bielski
 Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

Sponzorki
 ZASTĘPCA SKARBNIKA
ZSu
Beata Stawska

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | <i>Szkoła Podstawowa im. ppor. Emilii Gierczak w Łącku</i> |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | <i>ul. Kolejowa 1, Łąck</i> |
| 1.3 | adres jednostki |
| | <i>ul. Kolejowa 1, 09-520 Łąck</i> |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <i>Działalność dydaktyczna wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej</i> |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | <i>01.01.2022-31.12.2022</i> |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
2. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
3. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221 – Należności z tytułu dochodów budżetowych pod datą 31 grudnia.
4. Środki trwale podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwale (środki trwale o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000 zł.) oraz pozostałe środki trwale (składniki majątku o wartości początkowej w przedziale 1.000 - 10.000 zł.).
5. W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 1.000 zł.) składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostaje ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową ewidencją pozabilansową. Dokonując klasyfikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 1.000 zł. do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności.
6. Bez względu na wartość do ewidencji ilościowo-wartościowej zalicza się meble.
7. Programy komputerowe, licencje nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
8. Nakłady poniesione na ulepszenie środka trwałego bez względu na wartość powiększają jego wartość.
9. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000 zł. podlegają jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do używania. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł. wynosi 24 miesiące.
10. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności:
Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w przypadku należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, co do których zostały podjęte działania przymusowego ściągnięcia należności. Do należności, które nie roją możliwości ściągnięcia przyjęto 100% odpis aktualizujący – dotyczy to należności, które zalegają z zapłatą powyżej 1 roku. W przypadku uznania, że sytuacja finansowa dłużnika jest dobra i istnieje pewność odzyskania należności odpisu nie tworzy się. Należności zabezpieczone hipoteką nie podlegają odpisowi aktualizującemu. Dokonanie odpisów aktualizujących należności nie zwalnia od działań zmierzających do wyegzekwowania tych należności. Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności mają znaczenie wyłącznie do celów bilansowych.
Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności będą pomniejszone o wartość otrzymanych wpływów z tytułu należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągnięte zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągnięte, do których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych (konto 751) lub pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761).
W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego należności, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do przychodów finansowych (konto 750) lub do pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760).
11. Paliwo i materiały opalowe spisane podczas spisu z natury na koniec roku obrotowego, po wycenie (odpowiednio w cenie zakupu) ujmują się ich wartość na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty. Pod datą 31 grudnia następnego roku ww. wartość odnosi się w koszty.
12. Jednorazowo, bez względu na wartość umarza się książki, inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie, meble i dywany.
13. Środki trwale amortyzuje się w oparciu o wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
14. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku na koniec roku obrotowego.
15. Otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego środki trwale, pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia wykazuje się je na koncie 071 lub 072.
16. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku, jeżeli wpłyną do Referatu Finansów po opisie merytorycznym do dnia 5 marca roku następnego – są wykazywane w sprawozdaniach finansowych i korekcie sprawozdań rocznych.

| | |
|------------|---|
| 5. | inne informacje |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczególony 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 |
| | <i>Załącznik nr 1 – Główne składniki aktywów trwałych</i> |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | <i>brak danych</i> |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 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) |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| c) | powyżej 5 lat |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <i>nie dotyczy</i> |

| | |
|-------|---|
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 142.694,75 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 2.5. | inne informacje |
| | <i>brak informacji</i> |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | <i>brak informacji</i> |

SKARBNIK GMINY
Teofil Stenderek
 (główny księgowy)

2023.03.24
 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Łąck
Zbigniew Bińlecki
 (kierownik jednostki)

Sporządził
 ZASTĘPCA SKARBNIKA
Beata Stawska

Główne składniki aktywów trwałych - Szkoła Podstawowa w Łącku

| LP. | Nazwy grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenie wartości początkowej | | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17) | Wartość netto składników aktywów | |
|-----|--|---|------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|--|--|-------------------------------------|---|--|---|------------------------|---|----------------------------------|---------|
| | | Przychody | Przeznieszczenie | Zbycie | Likwidacja | Inne | Aktualizacja rok obrotowy | Amortyzacja rok obrotowy | | | | Inne | Stan na początek roku obrotowego (3-12) | Stan na koniec roku obrotowego (11-18) | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 41037,72 | 18071,00 | 0,00 | 18071,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 59108,72 | 41037,72 | 0,00 | 18071,00 | 0,00 | 18071,00 | 0,00 | 59108,72 | 0,00 | 0,00 |
| | W tym wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Razem: | 41037,72 | 18071,00 | 0,00 | 18071,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59108,72 | 41037,72 | 0,00 | 18071,00 | 0,00 | 18071,00 | 0,00 | 59108,72 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Grunt (w tym prawo wieczystego użytkowania) | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Grunt stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Urządzenia techniczne i maszyny | 45355,6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 45355,60 | 42183,93 | 0,00 | 1540,00 | 0,00 | 1540,00 | 0,00 | 43723,93 | 3171,67 | 1631,67 |
| 5 | Środki transportu | 4000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 4000,00 | 4000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Inne środki trwałe | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 49355,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49355,60 | 46183,93 | 0,00 | 1540,00 | 0,00 | 1540,00 | 0,00 | 47723,93 | 3171,67 | 1631,67 |
| 7 | Pozostałe środki trwałe | 1614106,22 | 179134,50 | 0,00 | 179134,50 | 0 | 105809,21 | 0,00 | 105809,21 | 1687431,51 | 1614106,22 | 0,00 | 179134,50 | 0,00 | 179134,50 | 105809,21 | 1687431,51 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 1614106,22 | 179134,50 | 0,00 | 179134,50 | 0,00 | 105809,21 | 0,00 | 105809,21 | 1687431,51 | 1614106,22 | 0,00 | 179134,50 | 0,00 | 179134,50 | 105809,21 | 1687431,51 | 0,00 | 0,00 |
| | Suma: | 1704499,54 | 197205,50 | 0,00 | 197205,50 | 0,00 | 105809,21 | 0,00 | 105809,21 | 1795895,83 | 1701327,87 | 0,00 | 198745,50 | 0,00 | 198745,50 | 105809,21 | 1794264,16 | 3171,67 | 1631,67 |

Wójt Gminy Łąck

Zbigniew Białecki

SKARBNIK GMINY
Izabela OlsenderekSporedant
ZASTĘPCA SKARBNIKA
Beata Stawiska