

INFORMACJA DODATKOWA - korekta 1

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:														
1.														
1.1 nazwę jednostki														
Gmina Przytoczna														
1.2 siedzibę jednostki														
Przytoczna														
1.3 adres jednostki														
ul. Rokitińska 4														
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki														
Lp.	Kod PKD	Rodzaj działalności										Liczba jednostek		
1.	84.11.Z	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej										1		
2.	85.10.Z	Placówki wychowania przedszkolnego										1		
3.	85.20.Z	Szkoly podstawowe										1		
4.	88.99.Z	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana										1		
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem														
od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.														
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne														
sprawozdanie zawiera dane łączne														
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)														
<p>1. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w przepisach rozdziału 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów § 6 - 9 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej z uwzględnieniem wyboru rozwiązań wynikających z przepisów art. 32 ust. 1 ustawy i cytowanego wyżej rozporządzenia.</p> <p>2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <p>1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,</p> <p>2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,</p> <p>3) środki pieniężne – w wartości nominalnej,</p> <p>4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,</p> <p>5) należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,</p> <p>6) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,</p> <p>7) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.</p> <p>3. Cena nabycia, o której mowa w pkt. 2, to cena zakupu składnika aktywów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdającego do użytkowania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżona o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny – jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.</p> <p>4. Za cenę (wartość) sprzedaży netto składnika aktywów przyjmuje się możliwą do uzyskania na dzień bilansowy cenę jego sprzedaży, bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszoną o rabaty, opusty i inne podobne zmniejszenia oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, a powiększoną o należną dotację przedmiotową. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny sprzedaży netto danego składnika aktywów, należy w inny sposób określić jego wartość godziwą na dzień bilansowy.</p> <p>5. Za wartość godziwą przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi, niepowiązaniymi ze sobą stronami.</p> <p>6. Środki trwałe stanowiące własność gminy Przytoczna jako jednostki samorządu terytorialnego otrzymywane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>7. Nieruchomości (grunty) wycenia się na podstawie pisemnej informacji sporządzonej przez pracownika ds. ewidencji mienia komunalnego na podstawie danych wynikających z ewidencji gminnego zasobu nieruchomości.</p> <p>8. Wydatki budżetowe związane z wypłatą odszkodowań za grunty przejmowane pod realizację inwestycji (budowę dróg) stanowią koszt tej inwestycji i klasyfikowane są w grupie paragrafów wydatków majątkowych.</p> <p>9. Inne, nie wyszczególnione środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub wytworzenia.</p> <p>10. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzone i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia, chyba że okoliczności wymagają częstszego dokonania umorzenia i amortyzacji.</p> <p>11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>12. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:</p> <p>1) odzież i umundurowanie,</p> <p>2) meble i dywany,</p> <p>3) inwentarz żywy,</p> <p>4) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości, w momencie oddania do użytkowania (aktualnie 10 000,00 zł).</p> <p>13. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</p> <p>14. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.</p> <p>15. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy, stosując przepisy art. 35b ustawy o rachunkowości. Dodatkowo dla należności z tytułu podatków i opłat lokalnych dokonywany jest odpis aktualizujący w wysokości 100% należności zabezpieczonych hipotecznie.</p> <p>16. Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku, wynikającego z przepisów art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości, dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Opłacone z góry prenumeraty, ubezpieczenie mienia, abonamenty (i inne) nie podlegają rozliczom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych, księguje się je w miesiącu, w którym zostały poniesione.</p> <p>1. Dochody budżetu gminy nie ujęte w planach finansowych innych jednostek budżetowych ujmuje się w przychodach urzędu gminy kwartalnie na podstawie sprawozdania RB-27S w wysokości dochodów wykonanych.</p> <p>2. Zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjmuje się na rachunek bieżący wydatków i pomniejsza wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Natomiast uzyskane przez jednostkę zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych przyjmuje się na rachunki bieżące dochodów jako dochody z lat ubiegłych.</p> <p>3. Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego należy wprowadzić w postaci zapisu każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie sprawozdawczym (art. 20 ust. 1 „ustawy o rachunkowości”) oraz w księgach rachunkowych jednostki należy ująć wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz, przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty (art. 6 ust. 1 „ustawy”), z zastrzeżeniem postanowień określonych poniżej, tj.:</p> <p>– w celu dotrzymania terminów sporządzania sprawozdań z wykonania planu wydatków budżetowych ujmuje się w ewidencji księgowej – w kosztach i jako zobowiązania – kwoty zobowiązań, wynikające z faktur, rachunków oraz innych dokumentów księgowych dostarczonych do referatu finansowego do 6 dnia następnego miesiąca po danym okresie sprawozdawczym. Zgodnie z zasadą istotności powyższy zapis nie ma znaczącego wpływu na wynik finansowy jednostki gdyż nie jest ona podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych,</p> <p>– do ewidencji księgowej okresu sprawozdawczego kończącego dany rok obrotowy przyjmuje się w koszty wszystkie dokumenty księgowe dotyczące danego roku budżetowego i dostarczone do referatu finansowego do dnia 25 stycznia roku następnego.</p> <p>4. Dopuszcza się niezawidencjonowanie w danym okresie operacji gospodarczych, gdy ich ujawnienie nastąpiło po sporządzeniu rocznego sprawozdania i pod warunkiem, że nie wywierają one istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. Przyjmuje się poziom istotności do 1 % sumy bilansowej za rok poprzedzający rok obrotowy. Oznacza to, że nie należy traktować jako błędów w księgach rachunkowych niezawidencjonowanie w danym okresie operacji gospodarczych, które powinny być zawidencjonowane a ich wartość mieści się w ustalonym poziomie.</p>														
5. inne informacje														
nie dotyczy														
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:														
1.														
1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz grup rodzajowych środków trwałych za okres od 01.01.2022 r.														
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne razem, w tym: (1.1+1.2)	261 783,10	26 431,91	0,00	0,00	0,00	26 431,91	0,00	36 601,55	0,00	0,00	0,00	36 601,55	251 613,46
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	165 330,88	21 353,41			0,00	21 353,41		34 917,49				34 917,49	151 766,80
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	96 452,22	5 078,50				5 078,50		1 684,06				1 684,06	99 846,66
II.	Środki trwałe razem, w tym: (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	81 027 116,99	8 269 843,95	0,00	0,00	3 177 240,02	11 447 083,97	390 838,81	188 584,32	1 552 424,64	0,00	237 176,57	2 369 024,34	90 105 176,62

2.1.	Grunty, w tym:	8 540 119,26	490 344,64			680 247,97	1 170 592,61	20 924,96				209 000,00	229 924,96	9 480 786,91
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	490 509,00					0,00						0,00	490 509,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 879 069,03	6 126 634,34			1 999 753,62	8 126 387,96	369 913,85		1 552 424,64			1 922 338,49	66 083 118,50
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 505 131,63	1 352 374,65			32 595,00	1 384 969,65		12 447,83				12 447,83	6 877 653,45
2.4.	Środki transportu	2 137 971,32					0,00						0,00	2 137 971,32
2.5.	Inne środki trwałe	4 892 973,94	284 973,29			464 643,43	749 616,72		164 928,33			28 176,57	193 104,90	5 449 485,76
2.6.	Zbiory biblioteczne	71 851,81	15 517,03			0,00	15 517,03		11 208,16				11 208,16	76 160,68

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz grup rodzajowych środków trwałych za okres od 01.01.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne razem, w tym: (1.1+1.2)	261 783,10	26 431,91	0,00	0,00	0,00	26 431,91	0,00	36 601,55	0,00	0,00	0,00	36 601,55	251 613,46
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	165 330,88	21 353,41			0,00	21 353,41		34 917,49				34 917,49	151 766,80
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	96 452,22	5 078,50				5 078,50		1 684,06				1 684,06	99 846,66
II.	Środki trwałe razem, w tym: (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	27 793 087,24	3 110 417,05	0,00	0,00	518 401,78	3 628 818,83	235 943,19	216 760,89	0,00	0,00	0,00	452 704,08	30 969 201,99
2.1.	Grunty, w tym:	0,00				9 553,81	9 553,81						0,00	9 553,81
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 025 932,90	1 919 131,24			275 341,58	2 194 472,82	231 196,19					231 196,19	18 989 209,53
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 714 016,75	286 225,07			76 591,19	362 816,26	500,00	12 447,83				12 947,83	5 063 885,18
2.4.	Środki transportu	1 787 620,17	147 476,59				147 476,59						0,00	1 935 096,76
2.5.	Inne środki trwałe	4 193 665,61	742 067,12			156 915,20	898 982,32	4 247,00	193 104,90				197 351,90	4 895 296,03
2.6.	Zbiory biblioteczne	71 851,81	15 517,03				15 517,03		11 208,16				11 208,16	76 160,68

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów nie dotyczących

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w				0,00
5.	Długoterminowe aktywa		0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto wg stanu na 31.12.2022 r.

1.	Powierzchnia (m2)	32 041
2.	Wartość (zł)	191 075,96

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
nie dotyczy

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, tytułu umów leasingu za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.					dziejawy i innych umów, w tym z				
L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)				
1	2	3	4	5	6				
1.	Grunty				0,00				
2.	Budynki, lokale i obiekty z tytułu umów leasingu				0,00				
3.	Urządzenia techniczne i z tytułu umów leasingu				0,00				
4.	Środki transportu, w tym: z tytułu umów leasingu				0,00				
5.	Inne środki trwałe, w tym: z tytułu umów leasingu				0,00				
	Ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00				
	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych								
Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.				
L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)	
1	2	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1.		3	4	5	6	7	8	9	10
1.1.									
1.2.									
2.	Udziały	38 673	13 511 000,00	7 011	701 100,00		0,00	45 684	14 212 100,00
2.1.	Wokamid sp. z o.o.	8 663	10 508 000,00		0,00			8 663	10 508 000,00
2.2.	GBS Przytoczna	10	3 000,00					10	3 000,00
2.3.	Lubuski SIM Sp. z o.o.	30 000	3 000 000,00	7 011	701 100,00			37 011	3 701 100,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
3.1.								0	0,00
3.2.								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
4.1.								0	0,00
4.2.	Ogółem:	38 673	13 511 000	7 011	701 100,00	0,00	0,00	45 684	14 212 100,00
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)								
Dane o odpisach aktualizujących wartość należności za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.									
L.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)		
1	2	3	4	wykorzystanie	rozwiązanie	zmniejszenia razem (5+6)	8		
1.	Koszty postępowania sądowego i zastępstwa procesowego	7 320,59	0,00		0,00	0,00	7 320,59		
2.	doch. od osób prawnych - podatki	62 300,00	117 212,27		4 574,27	4 574,27	174 938,00		
3.	doch. od osób fizycznych - podatki	83 782,71	67 360,45		51 661,48	51 661,48	99 481,68		
4.	doch. z tytułu GOK	12 844,07	3 518,54		3 763,25	3 763,25	12 599,36		
	Ogółem:	166 247,37	188 091,26	0,00	59 999,00	59 999,00	294 339,63		
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym								
nie dotyczy									
Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.									
L.p.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)		
1	2	3	4	wykorzystanie	rozwiązanie	zmniejszenia razem (5+6)	8		
1.						0,00	0,00		
2.						0,00	0,00		
3.						0,00	0,00		
4.						0,00	0,00		
5.						0,00	0,00		
6.						0,00	0,00		
7.						0,00	0,00		
8.						0,00	0,00		
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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, b) powyżej 3 do 5 lat, c) powyżej 5 lat								
Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu									
L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności			Razem				
1	2	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	6				
1.	Kredyty i pożyczki	118 548,00			118 548,00				
2.	Emisja obligacji	1 600 000,00		1 649 000,00	4 849 000,00				
3.	Inne zobowiązania finansowe				0,00				
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00				
	Ogółem:	1 718 548,00	1 600 000,00	1 649 000,00	4 967 548,00				
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								
nie dotyczy									

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2022 r.							
L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według charakteru i formy zabezpieczenia zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		
1	2	3	4		5		
1.	Kredyt i pożyczka długoterminowa	154 948,00	weksle własne in blanco		154 948,00		
2.	Zabezpieczenie należytego wykonania umów	3 627 029,00	weksle własne in blanco		3 627 029,00		
3.							
4.							
5.							
6.		0,00			0,00		
7.		0,00			0,00		
8.		0,00			0,00		
9.		0,00			0,00		
	Ogółem:	3 781 977,00	x		3 781 977,00		
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						
nie dotyczy							
Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku							
L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według charakteru i formy zabezpieczenia zobowiązania warunkowego		Kwota zabezpieczenia		
1	2	3	4		5		
1.	Umowa wsparcia	7 090 000,00			7 090 000,00		
2.					0,00		
3.					0,00		
4.					0,00		
5.					0,00		
6.					0,00		
7.					0,00		
8.					0,00		
9.					0,00		
	Ogółem:	0,00	x		0,00		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						
nie dotyczy							
Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych wg stanu na dzień 31.12.2022 r.							
L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych		Wartość rozliczeń międzyokresowych				
1	2		3				
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów						
1.1.							
1.2.							
	Ogółem:		0,00				
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów						
2.1.	Poz. III Pasywa bilansu z wykonania budżetu - subwencja oświatowa na I/2022		462 333,00				
2.2.	Poz. DIV Pasywa bilansu jednostki - rozłożona na raty opłata za przekształcenie		24 692,00				
	Ogółem:		487 025,00				
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów						
3.1.							
3.2.							
	Ogółem:		0,00				
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów						
4.1.							
4.2.							
	Ogółem:		0,00				
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
nie dotyczy							
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.							
L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanymi w bilansie według stanu na:			
1	2	3	4	5	6		
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	nagrody jubileuszowe	13 635,00					
	odprawy emerytalno rentowe	16 693,76					
	Odpisy na ZFSS	42 294,84					
	Inne świadczenia pracownicze	17 659,94					
1.16.	inne informacje						
nie dotyczy							
2.							
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
nie dotyczy							
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.							
L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00

5.						0,00	0,00
6.						0,00	0,00
7.						0,00	0,00
8.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym nie dotyczy							
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.							
L.p.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie							
2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z nie dotyczy							
2.5. inne informacje nie dotyczy							
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki							
Wyłączenia wzajemnych rozliczeń: w zestawieniu zmian w funduszu jednostki wyłączono kwotę 1 522 424,64 zł w poz. I.1.6 (zwiększenia) - nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz w poz. I.2.6 (zmniejszenia) - wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych.							

(główny księgowy)

16.05.2023 r.
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)