

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im.księdza Jana Twardowskiego w Żydowie</b> ul.Szkolna 72  62-872 Godziesze Małe	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Wójt Gminy Godziesze Wielkie
		Wysłać bez pisma przewodniego 0FC8EA30E125B15A 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001171175</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	123 434,24	173 200,41	A Fundusz	64 857,06	111 569,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 094 449,69	1 242 247,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	123 434,24	173 200,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 029 592,63	-1 130 678,06
A.II.1 Środki trwałe	123 434,24	173 200,41	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	55 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 029 592,63	-1 130 678,06
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	120 789,63	115 940,80	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 644,61	2 259,61	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	188 297,05	198 422,74
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	188 297,05	198 422,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	175,74	922,02
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	10 637,82	10 976,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 413,28	56 166,34

Magdalena Sz wajkowska  
(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Józef Podłużny

(kierownik jednostki)

BeSTia

0FC8EA30E125B15A

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	297,15	322,17
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	129 719,87	136 791,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 946,81	6 756,23	D.II.8 Fundusze specjalne	122 773,06	130 035,50
B.I.1 Materiały	6 946,81	6 756,23	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	122 773,06	130 035,50
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	53 544,00	94 839,00			
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	53 544,00	94 839,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 229,06	35 196,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	69 229,06	35 196,50			
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			

Magdalena Sz wajkowska  
(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Józef Podłużny

(kierownik jednostki)

BeSTia

0FC8EA30E125B15A

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>253 154,11</b>	<b>309 992,14</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>253 154,11</b>	<b>309 992,14</b>

Magdalena Szwajkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

0FC8EA30E125B15A

Józef Podłużny

(kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu

Magdalena Szwajkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
0FC8EA30E125B15A

Józef Podłużny  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im.księdza Jana Twardowskiego w Żydowie</b> ul.Szkolna 72  62-872 Godziesze Małe	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>Wójt Gminy Godziesze Wielkie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001171175</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>21E289F7895A4190</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 029 747,63	1 130 912,06	
B.I. Amortyzacja	3 040,43	5 233,83	
B.II. Zużycie materiałów i energii	71 157,43	90 837,11	
B.III. Usługi obce	16 043,20	23 109,72	
B.IV. Podatki i opłaty	516,90	700,80	
B.V. Wynagrodzenia	713 543,28	772 997,85	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	223 048,39	235 343,75	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	998,00	989,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 400,00	1 700,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 029 747,63	-1 130 912,06	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	155,00	234,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	155,00	234,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
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)	-1 029 592,63	-1 130 678,06
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-1 029 592,63	-1 130 678,06
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)	-1 029 592,63	-1 130 678,06

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Magdalena Szwajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
kierownik jednostki


BeSTia

21E289F7895A4190

Strona 3 z 3





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa im.księdza Jana Twardowskiego w Żydowie</b> ul.Szkolna 72 62-872 Godziesze Małe	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Wójt Gminy Godziesze Wielkie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001171175</b>		Wysłać bez pisma przewodniego F33715466052C992 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	940 775,97	1 094 449,69	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 113 904,09	1 177 624,40	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 026 716,48	1 122 624,40	
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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	87 187,61	55 000,00	
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	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	960 230,37	1 029 826,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	960 075,37	1 029 592,63	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	155,00	234,00	
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	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 094 449,69	1 242 247,46	

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 029 592,63	-1 130 678,06
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 029 592,63	-1 130 678,06
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	64 857,06	111 569,40

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Magdalena Szwajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa im.księdza Jana Twardowskiego w Żydowie  ul.Szkolna 72  62-872 Godziesze Male	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Wójt Gminy Godziesze Wielkie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001171175</b>		<b>4E452E0B797D889F</b> 

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

Magdalena Sz wajkowska  
(główny księgowy)

2023.03.28  
rok mies. dzień

Józef Podłużny  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Szwajkowska  
(główny księgowy)

2023.03.28  
rok mies. dzień

Józef Podłużny  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>		
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Szkoła Podstawowa im.ks.Jana Twardowskiego w Żydowie	
1.2	siedzibę jednostki	
	Żydów ul. Szkolna72,62-872 Godziesze Małe	
1.3	adres jednostki	
	Żydów ul. Szkolna72,62-872 Godziesze Małe	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Szkoła realizuje cele i zadania określone w Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej, w Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka, Międzynarodowym Pakcie Praw Obywatelskich i Politycznych oraz Konwencji o Prawach Dziecka, Ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności w podstawie programowej. Główne cele i zadania szkoły określone są przepisami prawa i należą do nich: 1) bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych pkanów nauczania; 2) umożliwiania uczniom podtrzymanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej; 3) udziela uczniom pomocy psychologicznej i pedagogicznej; 4) sprawuje indywidualną opiekę nad uczniami i bezpieczeństwo; 5) zapewnia każdemu uczniowi warunki niezbędne do jego rozwoju	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wartości 10.000,00zł umarza się (dla środków o wartości 100,00zł-799,99zł prowadzi się ewidencję ilościowo; od 800,00zł do 10.000,00zł prowadzi się ewidencję wartościową) a powyżej 10.000,00zł amortyzuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, od miesiąca następnego od dnia przyjęcia na stan majątku jednostki potwierdzony dokumentem OT, w którym wskazuje się osobę odpowiedzialną materialnie. Przyjmuje się zasadę jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania aktywa rzeczowe, które mogą być umarzone: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu; odzież robocza; meble; dywany; pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00zł w momencie oddania do użytkowania potwierdzonego wpisem do księgi inwentarzowej. W polityce rachunkowości zostały zapisane następujące metody wyceny aktywów i pasywów: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane w zależności od sposobu przyjęcia czyli według cen nabycia lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonywane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. W bilansie pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości. Zbiory biblioteczne oraz materiały wykazuje się według cen zakupu. Należności wycenia się według wartości nominalnej, a w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji, ustalonego przez bank. W jednostce wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym.	
5.	inne informacje	
	brak informacji	
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>		
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 - <b>Tabela 1.1.</b>	173 200,41
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	brak danych	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - <b>Tabela 1.3</b>	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste - <b>Tabela 1.4</b>	0,00
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 - <b>Tabela 1.5</b>	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - <b>Tabela 1.6</b>	0,00
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) - <b>Tabela 1.7</b>	0,00

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - <b>Tabela 1.8</b>	0,00
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	
	nie dotyczy	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	nie dotyczy	0,00
c)	powyżej 5 lat	
	nie dotyczy	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	
	nie dotyczy	0,00
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	0,00
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	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	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	nie dotyczy	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - <b>Tabela 1.15</b>	1.010.661,41
1.16.	inne informacje	
	Szkola przystąpiła do rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 "Aktywna Tablica". Szkoła otrzymała w ramach tego programu 33.439,60zł (dotacji) oraz poniosła 8.359,90zł wkładu własnego. Szkoła otrzymała środki w kwocie: 75.602,75zł, które zostały przeznaczone na wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z realizacją zadań, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.	117 402,25
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - <b>Tabela 2.1</b>	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 - <b>Tabela 2.2</b>	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	nie dotyczy	0,00
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	0,00
2.5.	inne informacje	
	brak informacji	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	brak informacji	0,00

Magdalena Sz wajkowska  
(Główny księgowy)

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Podłużny  
(Kierownik jednostki)

Jednostki mogą rozszerzyć zakres informacji prezentowanych w tej części sprawozdania o inne dane i objaśnienia istotne dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki oraz gdy wynika to z potrzeb jednostki. Sposób prezentacji dodatkowych informacji i objaśnień powinien być czytelny i zrozumiały, przy czym pozycje w części II 1.1.1; 1.1.3; 1.1.4; 1.1.5; 1.1.6; 1.1.7; 1.1.8; 1.1.15; 2.2.1; 2.2.2 należy przedstawić w załączonych do Instrukcji tabelach



Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziszewo Wielkie

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości umorzonych (4+5-6)	Zmniejszenie wartości umorzonych			Ogółem zmniejszenie wartości umorzonych (8+9-10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (analizy)	przeznaczenie wewnętrzne*	aktualizacja	z tytułu sprzedaży	inne zmniejszenia		aktualizacja	z tytułu sprzedaży	inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	
I.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 970,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970,95	
2.	Reszta wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>1 970,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 970,95</b>	
I.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	
I.1.1	Grunty kinowiskie wlasność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.	Budynki, lokale obiekty urządzenia budowl. i wodoci.	190 538,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 538,96	
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 500,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,01	
I.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.5.	Inne środki trwałe	220 329,83	0,00	50 903,42	0,00	50 903,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 233,25	
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od I.1. do I.5.)</b>	<b>416 368,80</b>	<b>0,00</b>	<b>50 903,42</b>	<b>55 000,00</b>	<b>105 903,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>522 272,22</b>	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19-20)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego (12-22)	Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12-23)
			aktualizacja	amortyzacja w rok obrotowy	inne zwiększenia	aktualizacja	z tytułu sprzedaży	inne zmniejszenia				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
I.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 970,95	0,00	540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970,95	0,00	
2.	Reszta wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>1 970,95</b>	<b>0,00</b>	<b>540,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 970,95</b>	<b>0,00</b>	
I.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	
I.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.	Budynki, lokale obiekty urządzenia budowl. i wodoci.	69 749,33	0,00	4 848,83	0,00	4 848,83	0,00	0,00	0,00	74 598,16	120 789,63	
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 085,40	0,00	385,00	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00	3 240,40	2 644,61	
I.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.5.	Inne środki trwałe	220 329,83	0,00	50 903,42	0,00	50 903,42	0,00	0,00	0,00	271 233,25	0,00	
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od I.1. do I.5.)</b>	<b>292 164,56</b>	<b>0,00</b>	<b>56 137,25</b>	<b>0,00</b>	<b>56 137,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>349 071,81</b>	<b>123 434,24</b>	

\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy roznieść inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego przez jednostki  
Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.							
2.							
3.							
4.							
	<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udziały pożyczki.

**Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy  
Godziesze Wielkie**

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

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			4 zwiększenia	5 zmniejszenia	
1.	"0" Grunty	3	4	5	6
1.	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych

w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

Tabela 1.4. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie- jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>powierzchnia (m<sup>2</sup>) Wartość (zł)</b>	<b>0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00</b>	<b>0,00 0,00</b>

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmie się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczysto użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

**Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie**

**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Ogółem:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności opisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziszewo Wielkie

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego				Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)				Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów- konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240		Ilość*	Wartość udziałów- konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240		Ilość* (3+6)	Wartość udziałów- konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
<b>I</b>	<b>Akcje</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
<b>II</b>	<b>Udziały</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
<b>III</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		
	<b>Razem:</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00		

\*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	959 142,32
2	Nagrody jubileuszowe	14 829,93
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	36 289,16
5	Inne świadczenia pracownicze* (badania profilaktyczne-400,00)	400,00
<b>Ogółem:</b>		<b>1 010 661,41</b>

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

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego				Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)		
1.	2	3	4	5	6	7	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie	W tym:	
			Ogółem	Odsutki
1	2	3	4	5
1		0	0	0
2		0	0	0
3		0	0	0
4		0	0	0
		0	0	0
	<b>Ogółem:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela Nr 2. Wzajemnie przychody i koszty występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Godziesze Wielkie

Lp.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł				
		JST/organ	Szkoła Podstawowa w Żydowie	jednostka budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3	...
<b>PRZYCHODY</b>						
<b>I</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>KOSZTY</b>						
<b>II</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	0,00	1 736,51	0,00	0,00	0,00
1	Amortyzacja B.I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zużycie materiałów i energii B.II	0,00	399,69	0,00	0,00	0,00
3	Usługi obce B.III	0,00	636,02	0,00	0,00	0,00
4	Podatki i opłaty B.IV	0,00	700,80	0,00	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia B.V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników B.VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Pozostałe koszty rodzajowe B.VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów B.VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu B.IX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Pozostałe obciążenia B.X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	1 736,51	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inna pozycja nieuwzględniona powyżej</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


Tabela Nr 1. Wzajemnie należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Godziesze Wielkie

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzenia sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Lp.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł				
		JST/organ	Podstawowa w Zydowie	budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3	...
<b>NALEŻNOŚCI</b>						
I	Należności wg pozycji bilansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Należności długoterminowe (A.III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od budżetów (B.II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe należności (B.II.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>						
II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sumy obce (D.II.6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa im.księdza Jana Twardowskiego w Żydowie  ul.Szkolna 72  62-872 Godziesze Male	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat:  Wójt Gminy Godziesze Wielkie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001171175</b>		<p style="text-align: center;"><b>A3A6A074DE146360</b></p> 

<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>		
	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

Magdalena Sz wajkowska  
(główny księgowy)

2023.04.06  
rok mies. dzień

Józef Podłużny  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Szwajkowska  
(główny księgowy)

2023.04.06  
rok mies. dzień

Józef Podłużny  
(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Szkoła Podstawowa im.ks.Jana Twardowskiego w Żydowie	
1.2	siedzibę jednostki	
	Żydów ul. Szkolna72,62-872 Godziesze Małe	
1.3	adres jednostki	
	Żydów ul. Szkolna72,62-872 Godziesze Małe	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Szkoła realizuje cele i zadania określone w Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej, w Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka, Międzynarodowym Pakcie Praw Obywatelskich i Politycznych oraz Konwencji o Prawach Dziecka, Ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności w podstawie programowej. Główne cele i zadania szkoły określone są przepisami prawa i należą do nich: 1) bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych pkanów nauczania; 2) umożliwia uczniom podtrzymanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej; 3) udziela uczniom pomocy psychologicznej i pedagogicznej; 4) sprawuje indywidualną opiekę nad uczniami i bezpieczeństwo; 5) zapewnia każdemu uczniowi warunki niezbędne do jego rozwoju	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wartości 10.000,00zł umarza się (dla środków o wartości 100,00zł-799,99zł prowadzi się ewidencję ilościową; od 800,00zł do 10.000,00zł prowadzi się ewidencję wartościową) a powyżej 10.000,00zł amortyzuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, od miesiąca następnego od dnia przyjęcia na stan majątku jednostki potwierdzony dokumentem OT, w którym wskazuje się osobę odpowiedzialną materialnie. Przyjmuje się zasadę jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania aktywa rzeczowe, które mogą być umarzone: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu; odzież robocza; meble; dywany; pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00zł w momencie oddania do użytkowania potwierdzonego wpisem do księgi inwentarzowej. W polityce rachunkowości zostały zapisane następujące metody wyceny aktywów i pasywów: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane w zależności od sposobu przyjęcia czyli według cen nabycia lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonywane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. W bilansie pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości. Zbiory biblioteczne oraz materiały wykazuje się według cen zakupu. Należności wycenia się według wartości nominalnej, a w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji, ustalonego przez bank. W jednostce wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym.	
5.	inne informacje	
	brak informacji	
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 - <b>Tabela 1.1.</b>	173 200,41
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	brak danych	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - <b>Tabela 1.3</b>	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto - <b>Tabela 1.4</b>	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - <b>Tabela 1.5</b>	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - <b>Tabela 1.6</b>	0,00
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) - <b>Tabela 1.7</b>	0,00

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - <b>Tabela 1.8</b>	0,00
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	
	nie dotyczy	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	nie dotyczy	0,00
c)	powyżej 5 lat	
	nie dotyczy	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	
	nie dotyczy	0,00
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	0,00
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	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	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	nie dotyczy	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - <b>Tabela 1.15</b>	1.010.661,41
1.16.	inne informacje	
	Szkoła przystąpiła do rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 "Aktywna Tablica". Szkoła otrzymała w ramach tego programu 33.439,60zł (dotacji) oraz poniosła 8.359,90zł wkładu własnego. Szkoła otrzymała środki w kwocie: 75.602,75zł, które zostały przeznaczone na wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z realizacją zadań, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.	117 402,25
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - <b>Tabela 2.1</b>	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 - <b>Tabela 2.2</b>	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	nie dotyczy	0,00
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	0,00
2.5.	inne informacje	
	brak informacji	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	brak informacji	0,00

Magdalena Szwałkowska  
(Główny księgowy)

2023-04-06  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Podłużny  
(Kierownik jednostki)

Jednostki mogą rozszerzyć zakres informacji prezentowanych w tej części sprawozdania o inne dane i objaśnienia istotne dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki oraz gdy wynika to z potrzeb jednostki. Sposób prezentacji dodatkowych informacji i objaśnień powinien być czytelny i zrozumiały, przy czym pozycje w części II 1.1.1; 1.1.3; 1.1.4; 1.1.5; 1.1.6; 1.1.7; 1.1.8; 1.1.15; 2.2.1; 2.2.2 należy przedstawić w załączonych do Instrukcji tabelach

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9-10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabycia)	przeznaczenie wewnętrzne*	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 970,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970,95
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>1 970,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 970,95</b>
I.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
I.II.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	190 538,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 538,96
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 500,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,01
I.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne środki trwałe	220 329,83	0,00	50 903,42	0,00	50 903,42	0,00	0,00	0,00	0,00	271 233,25
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5.)</b>	<b>416 368,80</b>	<b>0,00</b>	<b>50 903,42</b>	<b>55 000,00</b>	<b>105 903,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>522 272,22</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19-20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (0-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-23)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 970,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970,95	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>1 970,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 970,95</b>	
I.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.II.	Grunt stanowiący własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 749,33	0,00	4 848,83	0,00	4 848,83	0,00	0,00	0,00	0,00	74 598,16	
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 855,40	0,00	385,00	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240,40	
I.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.5.	Inne środki trwałe	220 329,83	0,00	50 903,42	0,00	50 903,42	0,00	0,00	0,00	0,00	271 233,25	
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5.)</b>	<b>292 934,56</b>	<b>0,00</b>	<b>56 137,25</b>	<b>0,00</b>	<b>56 137,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>349 071,81</b>	

\*przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego przez jednostki  
Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.							
2.							
3.							
4.							
	<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych korzyści, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udziały pożyczki.

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy  
Godziszewo Wielkie

Tabela 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

Lp.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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.	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	"3" Kociołki i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych

w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie- jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>powierzchnia (m<sup>2</sup>)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>Wartość (zł)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.

Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej.

Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego				Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)				Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów- konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240	5	Ilość*	Wartość udziałów- konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240	8	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów- konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
<b>I</b>	<b>Akcje</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
<b>II</b>	<b>Udziały</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
<b>III</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	
	<b>Razem:</b>	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	

\*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	7	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Ogółem:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jako zwiększenia stanu odpisów dokonane w ciągu roku, 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)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.



Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1.	2	3	4	5	6	7
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	959 142,32
2	Nagrody jubileuszowe	14 829,93
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	36 289,16
5	Inne świadczenia pracownicze* (badania profilaktyczne-400,00)	400,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>1 010 661,41</b>

\*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); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez  
jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym: Odsetki	Różnice kursowe
		3	4	5
1	2	0	0	0
2		0	0	0
3		0	0	0
4		0	0	0
		0	0	0
	<b>Ogółem:</b>	0	0	0

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela Nr 1. Wzajemnie należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Godziesze Wielkie

Lp.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	JST/organ	w zł		
			Podstawowa w Żydowie	budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3
<b>NALEŻNOŚCI</b>					
I	Należności wg pozycji bilansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Należności długoterminowe (A.III)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od budżetów (B.II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe należności (B.II.4)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>					
II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sumy obce (D.II.6)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00



