

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W KOZŁOWIE Ulica SZKOLNA 6 13-124 KOZŁOWO		BILANS jednostki budżetowej				Adresat Urząd Gminy Kozłowo Mazurska 3 13-124 Kozłowo	
Numer identyfikacyjny REGON: 519566719		sporządzony na dzień 2022-12-31				2023 -03- 31	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Nr dz. 2342 Liczba zał. Podpis	
A. Aktywa trwałe	1 785 287,86	1 867 817,67	A. Fundusz	1 595 585,59	1 683 303,85		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 762 477,86	5 002 485,84		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 785 287,86	1 867 817,67	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 166 892,27	-3 319 181,99		
1. Środki trwałe	1 785 287,86	1 867 817,67	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 166 892,27	-3 319 181,99		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	1 760 017,96	1 848 598,60	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 994,71	10 495,37	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	13 275,19	8 723,70	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	234 996,92	231 798,55		
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	234 996,92	231 798,55		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 931,80	4 527,21		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00		
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 621,66	29 065,00		
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	156 704,70	153 993,95		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00		
B. Aktywa obrotowe	45 294,65	47 284,73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
I. Zapasy	555,89	3 072,34	8. Fundusze specjalne	44 738,76	44 212,39		
1. Materiały	555,89	3 072,34	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 738,76	44 212,39		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00					
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00					
2. Należności od budżetów	0,00	0,00					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00					
4. Pozostałe należności	0,00	0,00					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 738,76	44 212,39					
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	44 738,76	44 212,39					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00					
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00					

mgr Piotr Rodziejewicz

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła:

Martyna Wierszewska

Marek Wolszczak

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	1 830 582,51	1 915 102,40	Suma pasywów	1 830 582,51	1 915 102,40

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Ródziewicz

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła:

Martyna Wierszewska

WÓJT

Marek Wolszczak

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W KOZŁOWIE Ulica SZKOLNA 6 13-124 KOZŁOWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: URZĄD GMINY W KOZŁOWIE Urząd Gminy Kozłowo Mazurska 3 13-124 Kozłowo SECRETARIAT WPLYNEŁO 2023 -03- 31 Nr dz. 2342 Liczba zał.	
Numer identyfikacyjny REGON: 519566719		Podpis Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 605 730,93	4 762 477,86	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 208 979,78	3 644 808,69	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 208 979,78	3 497 208,69	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	147 600,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)	3 052 232,85	3 257 200,71	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 964 840,08	3 166 892,27	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	87 392,77	90 308,44	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 762 477,86	5 002 485,84	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-3 166 892,27	-3 319 181,99	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-3 166 892,27	-3 319 181,99	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	1 595 585,59	1 683 303,85	

Sporządziła:

Martyna Wierszewska

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Rudziewicz

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Marek Wolszczał

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W KOZŁOWIE Ulica SZKOLNA 6 13-124 KOZŁOWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: URZĄD GMINY W KOZŁOWIE Urząd Gminy Kozłowo Mazurska 3 13-124 Kozłowo SEKRETARIAT WPLYNEŁO 2023 -03- 31	
Numer identyfikacyjny REGON: 519566719		Nr dz. 2342 Liczba zał. Podpis	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	50 425,00	89 701,50	
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. Koszt 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	50 425,00	89 701,50	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 254 285,04	3 409 490,43	
I. Amortyzacja	65 311,02	65 070,19	
II. Zużycie materiałów i energii	440 733,40	511 220,34	
III. Usługi obce	58 565,35	27 334,05	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	2 044 849,35	2 137 918,85	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	635 960,93	649 776,80	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 864,99	18 170,20	
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)	-3 203 860,04	-3 319 788,93	
D. Pozostałe przychody operacyjne	36 967,20	576,80	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	36 967,20	* 576,80	
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)	-3 166 892,84	-3 319 212,13	
G. Przychody finansowe	0,57	30,14	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,57	30,14	
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)	-3 166 892,27	-3 319 181,99	
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)	-3 166 892,27	-3 319 181,99	

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT
Marek Wolszczak

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła:

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

J007_FRZS_2022_Rok_1_0007bd3afb2883689d5c30c91470dbb0

Strona 1 / 1

Martyna Wierszowska

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki – ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
1.2	siedzibę jednostki - KOZŁOWO
1.3	adres jednostki – UL. SZKOLNA 6, 13-124 KOZŁOWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki – DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – 01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – NIE DOTYCZY
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) –</p> <ul style="list-style-type: none"> - odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, - środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego wycenia się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, a otrzymane w przypadku spadku lub darowizny wycenia się według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzone są pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany - jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku, - próg istotności środków trwałych wynosi 1.000,00 zł,
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 3

--	--

-
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 4
-
- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 5
-
- 1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 6
-
- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 7
-
- 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) – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 8
-
- 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 9
-
- 1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: ZAŁĄCZNIK TABELA NR 10
-
- a) powyżej 1 roku do 3 lat
-
- b) powyżej 3 do 5 lat
-
- c) powyżej 5 lat
-
- 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 11
-
- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 12
-
- 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 13
-
- 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 14

łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych
1.14. w bilansie

ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

1.16. inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

2.5. inne informacje – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – BRAK DANYCH

Sporządziła:

Martyna Wierszewska

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziewicz

.....
(główny księgowy)

31.03.2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Marek Wolszczak

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 KOZŁOWO

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przenieszenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i	33 696,29 zł	2 794,40 zł			2 794,40 zł				- zł	36 490,69 zł
2. Razem środki trwałe	3 141 302,17 zł	180 453,83 zł	- zł	- zł	180 453,83 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 321 756,00 zł
2.1. Grunty (gr. 0 KST)										
2.1.1. Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	2 286 974,57 zł	147 600,00 zł			147 600,00 zł				- zł	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST)	358 450,77 zł	20 148,70 zł	- zł	- zł	20 148,70 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 434 574,57 zł
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	59 693,09 zł								- zł	378 599,47 zł
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	298 757,68 zł	20 148,70 zł			20 148,70 zł				- zł	59 693,09 zł
2.4. Środki transportu (gr. 7 KST)										318 906,38 zł
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KST)	495 876,83 zł	12 705,13 zł	- zł	- zł	12 705,13 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	46 316,56 zł									508 581,96 zł
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	449 560,27 zł	12 705,13 zł			12 705,13 zł				- zł	46 316,56 zł
3. Zbiory biblioteczne	176 490,96 zł	10 443,50 zł			10 443,50 zł					462 265,40 zł
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	3 351 489,42 zł	193 691,73 zł	- zł	- zł	193 691,73 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 545 181,15 zł

(*) 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.

Sporządziła:

SKARBNIK GMINY
Martyna Wierszewska
Piotr Radziwiłowicz

WÓJT
Marek Wolszczak

Tabela nr 2-KOZŁOWO

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika według układu w bilansie	Umorzenie – stan obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem umorzenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem umorzenia – stan na koniec roku (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		
1	2	3	4	5	6	7
1. Wartości niematerialne i prawne	33 696,29		2 794,40		2 794,40	36 490,69
2. Razem środki trwałe	1 356 014,31	0,00	97 924,02	0,00	97 924,02	1 453 938,33
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)					0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste					0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	526 956,61		59 019,36		59 019,36	585 975,97
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	346 456,06	0,00	21 648,04	0,00	21 648,04	368 104,10
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	47 698,38		1 499,34		1 499,34	49 197,72
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	298 757,68		20 148,70		20 148,70	318 906,38
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)					0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	482 601,64	0,00	17 256,62	0,00	17 256,62	499 858,26
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	33 041,37		4 551,49		4 551,49	37 592,86
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	449 560,27		12 705,13		12 705,13	462 265,40
3. Zbiory biblioteczne	176 490,96		10 443,50		10 443,50	186 934,46
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2 +3)	1 566 201,56	0,00	111 161,92	0,00	111 161,92	1 677 363,48

Sporządziła:

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT
Gmina
Marek Wolszczak

Martyna Wierszevska

Tabela nr 4 Kozłowo nie dotyczy

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi		
Razem			

Sporządziła:

Martyna Wierszewska

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Rudański

WÓJT
G. Wolszczak
Marek Wolszczak

Tabela nr 5 Kozłowo nie dotyczy

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

Sporządziła: SKARBNIK GMINY
Martyna Wierszewska mgr Piotr Ródziewicz

WÓJT
Marek Wolszczak

Tabela nr 6 Kozłowo nie dotyczy

Środki trwałe niemortyzowane lub niemortyzowane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub niemortyzowanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	
Razem:		

Spółzadziła:


Martyna Wierszevska

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT

Marek Wołszec

Tabela nr 7 Kozłowo nie dotyczy

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje					
Udziały					
Dłużne papiery wartościowe					
Inne papiery wartościowe					

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

Sporządziła:

Martyna Wierszewska

WÓJT
Marek Wolszczak

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziwiłł

Tabela nr 8 Kozłowo nie dotyczy

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	
			Zwiększenia	Wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej					
I.1.	należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności					
II.	należności finansowe					

Spożyła:

Martyna Wierszevska

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT
Gminy
Marek Wolszczal

Tabela nr 9 Kozłowo nie dotyczy

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		3	4	5	6	7
1	2					
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	Inne					
Razem:						

Sporządziła:

Martyna Wierszevska

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziwiłł

WÓJT
Marek Wolszczak
Marek Wolszczak

Tabela nr 10 Kozłowo nie dotyczy

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat

Sporządziła:

Martyna Wierszewska

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziwiłł

WÓJT
Marek Wolszczak

Tabela nr 11 Kozłowo nie dotyczy

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

Sporządziła:


Martyna Wierszewska

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Ródziewicz


WÓJT
Marek Wolszczak

Tabela nr 12 Kozłowo nie dotyczy

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

1 Wyszególnienie	2 Kwota zobowiązania		3 na koniec roku obrotowego		4 Kwota zabezpieczenia		5 na koniec roku obrotowego		6 Na aktywach trwałych		7 na koniec roku obrotowego		8 Na aktywach obrotowych		9 na koniec roku obrotowego	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego		
Weksel																
Hipoteka																
Zastaw																
Inne																
Razem																

Sporządziła:

Martyna Wierszewska

SIKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT
Grzegorz
Marek Wojszczałk

Tabela nr 13 Kozłowo nie dotyczy

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)	
				2	3
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych					
- udzielone gwarancje i poręczenia					
- kaucje i wadła					
- indos weksli					
- inne					
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych					
- udzielone gwarancje i poręczenia					
- kaucje i wadła					
- indos weksli					
- inne					
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń					
Razem					

Sporządziła:

Martyna Wierszewska
Młdr Piotr Radziwiłłowicz

SKARBNIK GMINY

WOJCI
Główny
Marek Wołoszczak

Tabela nr 14 Kozłowo nie dotyczy

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

Sporządziła:

Martyna Wierszevska

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Rudziewicz

WÓJT
Marek Wolszczak

Tabela nr 15 Kozłowo

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	68 852,83	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	40 742,32	
2.2.	Odprawy	21 582,00	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	6 528,51	
2.4.	Inne		
3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych		
8.	Inne informacje		

Sporządziła:

Martyna Wierszevska

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT
G.O.P.
Marek Wolszczała