

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Przedszkoli w Mierzynie</b> ul. Kolorowa 25 72-006 Mierzyn	<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> <b>BILANS</b>  <b>URZĄDZENIA</b>  <b>jednostki budżetowej</b>    <b>Wpł. dn. 2023 -03- 31</b>    L.dz. .... sporządzony .....  <b>na dzień 31-12-2022 r.</b> </div>	Adresat:  GMINA DOBRA
		Wysłać bez pisma przewodniego 074C38A4EE7307A4 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>387229197</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 368 030,80	21 754 579,16	A Fundusz	22 145 933,52	21 498 567,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	25 765 816,23	25 949 713,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 368 030,80	21 754 579,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 619 882,71	-4 451 146,23
A.II.1 Środki trwałe	22 368 030,80	21 754 579,16	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 619 882,71	-4 451 146,23
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	22 291 469,83	21 699 241,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	67 488,57	48 684,09	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	9 072,40	6 653,08	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	222 097,28	256 011,90
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	222 097,28	256 011,90
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 213,96	46 993,85
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	33 506,28	33 691,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	163 377,04	175 326,97

Renata Grzeszczak  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

074C38A4EE7307A4

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Renata Grzeszczak  
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

074C38A4EE7307A4

Strona 2 z 4



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>22 368 030,80</b>	<b>21 754 579,16</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>22 368 030,80</b>	<b>21 754 579,16</b>

Renata Grzeszczak  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

074C38A4EE7307A4

Wyjaśnienia do bilansu


Renata Grzeszczak  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

074C38A4EE7307A4

Joanna Hrabka  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkoli w Mierzynie ul. Kolorowa 25 72-006 Mierzyn	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wpł. dn. 2023 -03- 31 L.dz. .... podpis ..... sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: GMINA DOBRA	
Numer identyfikacyjny REGON 387229197		Wysłać bez pisma przewodniego DA77D53D27311666 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<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>	3 620 586,02	4 461 882,71	
B.I. Amortyzacja	624 244,89	613 451,64	
B.II. Zużycie materiałów i energii	159 437,39	235 718,16	
B.III. Usługi obce	274 314,13	449 988,87	
B.IV. Podatki i opłaty	7 302,36	24 509,68	
B.V. Wynagrodzenia	1 937 919,62	2 395 071,83	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	602 138,13	727 763,18	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 229,50	15 379,35	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-3 620 586,02	-4 461 882,71	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	655,16	1 922,17	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	655,16	1 922,17	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	30,00	0,00	

Renata Grzeszczak  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabaska  
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	30,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 619 960,86	-4 459 960,54
G.	Przychody finansowe	78,15	8 814,31
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	8 814,31
G.III.	Inne	78,15	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)	-3 619 882,71	-4 451 146,23
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)	-3 619 882,71	-4 451 146,23

Renata Grzeszczak  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabska  
kierownik jednostki

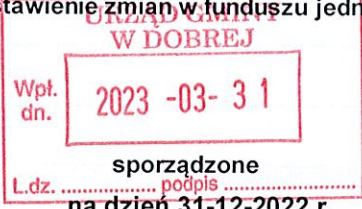

Wyjaśnienia do sprawozdania

Renata Grzeszczak  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabska  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkoli w Mierzynie ul. Kolorowa 25 72-006 Mierzyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 	Adresat: GMINA DOBRA	
Numer identyfikacyjny REGON <b>387229197</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 39ECBD3580368275 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	23 939 366,47	25 765 816,23	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 891 600,97	3 814 516,45	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 891 600,97	3 814 516,45	
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 trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 065 151,21	3 630 619,19	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 064 417,90	3 619 882,71	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	733,31	10 736,48	
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>	25 765 816,23	25 949 713,49	

Renata Grzeszczak  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabka  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 619 882,71	-4 451 146,23
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 619 882,71	-4 451 146,23
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	22 145 933,52	21 498 567,26

Renata Grzeszczak  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień


Joanna Hrabka  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Renata Grzeszczak  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkoli w Mierzynie ul. Kolorowa 25 72-006 Mierzyn	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">URZĄD GMINY W DOBREJ</p> <p style="text-align: center;">Wpł. dn. <b>2023 -03- 3 1</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat: GMINA DOBRA
Numer identyfikacyjny REGON <b>387229197</b>		<b>CDFD05012F3EE8D4</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

Renata Grzeszczak  
(główny księgowy)

2023.03.30  
rok mies. dzień

Joanna Hrabska  
(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Renata Grzeszczak  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Joanna Hrabka  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Zespół Przedszkoli w Mierzynie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Kolorowa 25, 72-006 Mierzyn</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Kolorowa 25, 72-006 Mierzyn</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Przedszkola realizują cele i zadania określone w przepisach ustaw Prawo Oświatowe o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na ich podstawie, a w szczególności w podstawie programowej wychowania przedszkolnego, przepisach określających zasady udzielania pomocy psychologiczno-pedagogicznej, organizowania opieki nad dziećmi niepełnosprawnymi, umożliwiania dzieciom podtrzymywania poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej. Szczegółowe cele i zadania określa Statut Zespołu Przedszkoli w Mierzynie.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2022-31.12.2022</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>jednostkowe</b>
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec roku, zaś umarzone jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>9. Składniki majątku o wartości:             <ul style="list-style-type: none"> <li>– nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej za wyjątkiem: sprzętu elektronicznego, mebli oraz pomocy dydaktycznych służących procesowi edukacyjnemu dłużej niż 1 rok, które ujmuje się w ewidencji pozostałe środki trwałe w momencie zakupu,</li> <li>– w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ul> </li> <li>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> </ol>



5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	- nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	-Załącznik nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	- nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy



1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 roku pomiędzy jednostkami.
	- nie występują
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	-nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Renata  
Grzeszczak;  
ZEAS w Dobrej

Elektronicznie podpisany  
przez Renata Grzeszczak;  
ZEAS w Dobrej  
Data: 2023.03.31 10:52:19  
+02'00'

(główny księgowy)

2023.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna  
Hrabska;  
ZEAS Dobra

Elektronicznie  
podpisany przez Joanna  
Hrabska; ZEAS Dobra  
Data: 2023.03.31  
10:45:45 +02'00'

(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	2	Metody wyceny aktywów i pasywów	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
5	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
6	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie występują
7	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie występują
8	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie występują
9	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

.....  
(główny księgowy)

30.03.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Renata  
Grzeszczak;  
ZEAS w Dobrej  
ZEAS w Dobrej +02'00'

Elektronicznie podpisany  
przez Renata Grzeszczak;  
ZEAS w Dobrej  
Data: 2023.03.31 10:52:00  
+02'00'

Joanna Hrabaska;  
ZEAS Dobra

Elektronicznie podpisany przez  
Joanna Hrabaska; ZEAS Dobra  
Data: 2023.03.31 10:46:20  
+02'00'

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Ujemnienia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne <sup>1)</sup>			Ujemnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Ujemnienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	2755,20	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	2755,20	2755,2	0,00	0	2755,20	0,00	0,00
2	Środki trwałe	24157059,98	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	24157059,98	1789029,18	613451,64	0	2402430,82	22368030,8	21754579,16
Grupa 0	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	22603900,19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22603900,19	1020212,56	565000,08	0	1585212,64	21583687,63	21018687,55
Grupa 2	Obiekty używane i wodnej	810995,21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	810995,21	103213,01	27227,78	0	130440,77	707782,20	680554,44
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	14640,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14640,00	14640,00	0,00	0	14640,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	20212,59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20212,59	7579,65	6063,72	0	13643,37	12632,94	6569,22
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 6	Urządzenia techniczne	70781,58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70781,58	15925,95	12740,70	0	28068,71	54855,63	42114,87
Grupa 7	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie nie ma niesklasyfikowane	636330,41	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	636330,41	627458,01	2419,32	0	629877,33	9072,40	6653,08

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

Renata Grzeszczak;  
ZEAS w Dobrej  
(główny księgowy)Elektronicznie podpisany przez  
Renata Grzeszczak, ZEAS w Dobrej  
Data: 2023.03.31 10:51:45 -02'00'30 03 2023  
(rok, miesiąc, dzień)Joanna Hrabka;  
ZEAS Dobra  
(kierownik jednostki)Elektronicznie podpisany przez  
Joanna Hrabka, ZEAS Dobra  
Data: 2023.03.31 10:46:37  
+02'00'



## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	0
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
4	Grupa 3 Kołty i maszyny energetyczne	0	0	0	0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0	0	0	0
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0	0	0
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Renata Grzeszczak; ZEAS w Dobrej  
Elektronicznie podpisany przez  
 Renata Grzeszczak; ZEAS w Dobrej  
 Data: 2023.03.31 10:51:29 +02'00'  
 (główny księgowy)

30.03.2023  
 (rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabaska; ZEAS Dobra  
Elektronicznie podpisany przez  
 Joanna Hrabaska; ZEAS Dobra  
 Data: 2023.03.31 10:46:53  
 +02'00'  
 (kierownik jednostki)

## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		0	0	0	0
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
	należność główna	0	0	0	0
	odsetki	0	0	0	0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0	0	0	0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Renata Grzeszczak;  
ZEAS w Dobrej

Elektronicznie podpisany przez  
Renata Grzeszczak; ZEAS w  
Dobrej  
Data: 2023.03.31 10:51:09 +02'00'

30.03.2023

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka;  
ZEAS Dobra

Elektronicznie podpisany przez  
Joanna Hrabka; ZEAS Dobra  
Data: 2023.03.31 10:47:10  
+02'00'

(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 5

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

## Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	25213,96	46993,85	0	0	0	46993,85
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0	0	0	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33506,28	33691,08	0	0	0	33691,08
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	163377,04	175326,97	0	0	0	175326,97
6	Pozostałe zobowiązania	0	0	0	0	0	0
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0	0	0	0	0
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0	0	0
Razem:		222097,28	256011,90	0,00	0,00	0,00	256011,90

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Renata  
Grzeszczak;  
ZEAS w Dobrej

(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany  
przez Renata Grzeszczak;  
ZEAS w Dobrej  
Data: 2023.03.31 10:50:54  
+02'00'

30.03.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka;  
ZEAS Dobra

(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez  
Joanna Hrabka; ZEAS Dobra  
Data: 2023.03.31 10:47:24  
+02'00'



Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
	- opłacone z góry czynsze	0	0
	- prenumeraty	0	0
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0	0
	- inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- ujemna wartość firmy	0	0
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0	0
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0	0
	- inne	0	0

Renata Grzeszczak; Elektronicznie podpisany przez  
Renata Grzeszczak; ZEAS w  
Dobrej  
Data: 2023.03.31 10:50:39 +02'00'  
ZEAS w Dobrej  
.....  
(główny księgowy)

30.03.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabska; Elektronicznie podpisany przez  
Joanna Hrabska; ZEAS Dobra  
Data: 2023.03.31 10:47:40  
+02'00'  
ZEAS Dobra  
.....  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 7

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	9831,78
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	120029,35
4	Inne świadczenia pracownicze*	2293,60

Poz.3. Odpis na ZFŚS przekazany na konto ZFŚS PSP Dobra- fundusz prowadzony, rozliczany i wykazywany w bilansie PSP Dobra wspólnie dla jednostek: PSP Dobra, PSP Bezrzecze, PSP Rządziny, PSP Dokuje, PSP Mierzyn, ZP Mierzyn, ZEAS w Dobrej.

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

Renata  
Grzeszczak;  
ZEAS w  
Dobrej

Elektronicznie  
podpisany przez  
Renata Grzeszczak; (główny księgowy)  
ZEAS w Dobrej  
Data: 2023.03.31  
10:50:21 +02'00'

30.03.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka;  
ZEAS Dobra

Elektronicznie podpisany przez  
Joanna Hrabka; ZEAS Dobra  
Data: 2023.03.31 10:47:55  
+02'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiekszenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0	0	0	0
2		0	0	0	0
3		0	0	0	0
4		0	0	0	0

Renata Grzeszczak; Elektronicznie podpisany przez  
Renata Grzeszczak; ZEAS w  
Dobrej  
Data: 2023.03.31 10:50:02 +02'00'  
.....  
(główny księgowy)

30.03.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka; Elektronicznie podpisany  
przez Joanna Hrabka; ZEAS  
Dobra  
Data: 2023.03.31 10:48:15  
+02'00'  
.....  
(kierownik jednostki)



Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

\* obroty WN konta 080

Renata  
Grzeszczak;  
ZEAS w Dobrej  
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany  
przez Renata Grzeszczak;  
ZEAS w Dobrej  
Data: 2023.03.31  
10:49:46 +02'00'

30.03.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabaska;  
ZEAS Dobra

Elektronicznie podpisany  
przez Joanna Hrabaska; ZEAS  
Dobra  
Data: 2023.03.31 10:48:33  
+02'00'

(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 10

## Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	<b>Przychody</b>	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
2	<b>Koszty</b>	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0

Renata Grzeszczak;      Elektronicznie podpisany przez  
 ZEAS w Dobrej      Renata Grzeszczak; ZEAS w Dobrej  
 Data: 2023.03.31 10:49:25 +02'00'

(główny księgowy)

30.03.2023  
 (rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabaska;      Elektronicznie podpisany przez  
 ZEAS Dobra      Joanna Hrabaska; ZEAS Dobra  
 Data: 2023.03.31 10:48:53 +02'00'

(kierownik jednostki)