

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		518 262,93	478 903,11	A. Fundusze		417 941,32	399 946,91
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		2 427 446,94	2 494 559,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe		518 262,93	478 903,11	II. Wynik finansowy netto (+, -)		-2 009 505,62	-2 094 612,48
1. Środki trwałe		518 262,93	478 903,11	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)		-2 009 505,62	-2 094 612,48
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		506 345,49	468 825,85	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		11 917,44	10 077,26	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2 009 253,44	2 092 204,98
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		2 009 253,44	2 092 204,98
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		996,15	2 438,06
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		19 726,31	19 920,40
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		103 285,76	105 152,06
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		264,44	1 027,47
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00

**SZKOŁA PODSTAWOWA**  
**ORŁA BIAŁEGO W ZŁOTOWIE**  
 ZŁOTOWO 66  
 14-260 LUBAWA  
 REGON: 001206488  
 Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS**  
**jednostki budżetowej**  
**lub samorządowego zakładu**  
**budżetowego**  
 sporządzony na dzień ..... 2022-12-31 .....

Adresat  
**WPLYNĘŁO**  
 Urząd Gminy Lubawa  
 Sekretariat  
 Gmina Lubawa  
 20.09.2023  
 Nr rej. 4266/2023  
 Ilość załączników  
 Podpis

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	1 908 931,83	2 013 248,78	8. Fundusze specjalne	1 884 980,78	1 963 666,99
<b>I. Zapasy</b>	23 951,05	49 581,79	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 884 980,78	1 963 666,99
1. Materiały	23 951,05	49 581,79	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	1 248 544,71	1 784 654,92			
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	1 248 544,71	1 784 654,92			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	636 436,07	179 012,07			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	636 436,07	179 012,07			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 427 194,76</b>	<b>2 492 151,89</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 427 194,76</b>	<b>2 492 151,89</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Danusia Szulc.....  
(główny księgowy)

2023.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski  
(kierownik jednostki)

Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 2022-12-31

Gmina Lubawa

WPLYNEŁO  
Adresat  
Urząd Gminy Lubawa  
Sekretariat  
28. 03. 2023  
Lubawa 4.266.12.023  
Ilość załączników  
Podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	26,00	0,00
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	26,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 010 364,79	2 098 703,79
I. Amortyzacja	45 506,72	39 359,82
II. Zużycie materiałów i energii	164 341,99	172 196,02
III. Usługi obce	60 170,09	34 820,29
IV. Podatki i opłaty	1 961,04	4 836,06
V. Wynagrodzenia	1 333 117,51	1 412 089,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	403 615,15	434 014,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 652,29	1 387,30
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-2 010 338,79	-2 098 703,79
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	781,52	2 033,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	781,52	2 033,68
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-2 009 557,27	-2 096 670,11

<b>G. Przychody finansowe</b>	51,65	2 057,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	51,65	2 057,63
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-2 009 505,62	-2 094 612,48
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-2 009 505,62	-2 094 612,48

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Danuta Szulc*  
(główny księgowy)

2023.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*mgr inż. Tomasz Ewertowski*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki  
sprawozdawczej  
SZKOŁA PODSTAWOWA IM  
ORŁA BIAŁEGO W ŻŁOTOWIE  
ŻŁOTOWO 66  
14-260 LUBAWA  
REGON: 001206488

Zestawienie zmian  
w funduszu jednostki

Adresat

WPLYNĘŁO  
Urząd Gminy Lubawa  
Sekretariat

Gmina Lubawa 28.03.2023

Nr rej. .... 426612023  
Ilość załączników .....  
Podpis .....

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzone na dzień 2022-12-31

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	2 285 358,80	2 427 446,94
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 991 461,90	2 079 048,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 978 317,66	2 079 048,59
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	13 144,24	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 849 373,76	2 011 936,14
2.1. Strata za rok ubiegły	1 835 809,42	2 009 505,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	420,10	2 430,52
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 144,24	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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	2 427 446,94	2 494 559,39
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-2 009 505,62	-2 094 612,48
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 009 505,62	-2 094 612,48
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	417 941,32	399 946,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Szulc  
(główny księgowy)

2023.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Tomasz Ewertowski  
(kierownik jednostki)

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Złotowie
1.2	siedzibę jednostki Złotowo
1.3	adres jednostki Złotowo 66, 14-260 Lubawa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła Publiczna Podstawowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>b) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>• środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>• odzież i umundurowanie,</li> <li>• meble i dywany,</li> <li>• inwentarz żywy;</li> </ul> <p>c) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł, jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,</p> <p>d) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,</p> <p>e) Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wycenione według ceny określonej w tej decyzji.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościową – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>4. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokości wyniku finansowego.</p>

5.	inne informacje
	nie dotyczy
<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
	zgodnie z tabelą Nr 1
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
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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.	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

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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	17 779,02 zł
1.16.	inne informacje	nie dotyczy
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie wystąpiły
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	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Szulc*  
(główny księgowy)

2023.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**

*mgr inż. Tomasz Ewertowski*  
(kierownik jednostki)



Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	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
1.	x	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2.	x	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	x	Wartość (zł)	0	0	0	0
3.	x	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	x	Wartość (zł)	0	0	0	0
4.	x	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	x	Wartość(zł)	0	0	0	0
5.	x	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	x	Wartość(zł)	0	0	0	0
6.	x	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	x	Wartość (zł)	0	0	0	0
7.	x	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	x	Wartość (zł)	0	0	0	0
8.	x	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	x	Wartość(zł)	0	0	0	0
9.	x	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	x	Wartość (zł)	0	0	0	0
10.	x	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
	x	Wartość (zł)	0	0	0	0

Fijewo, 28.03.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Szulc

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Orła Białego w Złotowie  
Złotowo 66, 14-260 Lubawa  
Zobaczysz w Lubawie, woj. ławski  
woj. warmińsko-mazurskie  
tel. 89 645 83 22

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane

NIP 744-174-79-13, Regon 601206488

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stna na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	x	0	0	0	0
2.	x	0	0	0	0
3.	x	0	0	0	0
4.	x	0	0	0	0

Fijewo, 28.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Szulc

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski

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	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	x	0	0	0	0	0
2.	x	0	0	0	0	0

Fijewo, 28.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Szulc

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski

**Główne składniki aktywów trwałych 2022**

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja	Inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
<b>1.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>12 960,30</b>	<b>0,00</b>	<b>756,00</b>	<b>0,00</b>	<b>756,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 716,30</b>	<b>12 960,30</b>	<b>0,00</b>	<b>756,00</b>	<b>0,00</b>	<b>756,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 716,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>2 374 297,69</b>	<b>0,00</b>	<b>37 493,45</b>	<b>0,00</b>	<b>37 493,45</b>	<b>0,00</b>	<b>4 291,65</b>	<b>0,00</b>	<b>4 291,65</b>	<b>2 407 499,49</b>	<b>1 856 034,76</b>	<b>0,00</b>	<b>76 853,27</b>	<b>0,00</b>	<b>76 853,27</b>	<b>4 291,65</b>	<b>1 928 596,38</b>	<b>518 262,93</b>	<b>478 903,11</b>
<b>2.1</b>	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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>2.2</b>	Budynki i lokale	1 385 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 385 200,00	881 744,15	0,00	34 630,00	0,00	34 630,00	0,00	916 374,15	503 455,85	468 825,85
<b>2.3</b>	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	319 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 401,00	316 511,36	0,00	2 889,64	0,00	2 889,64	0,00	319 401,00	2 889,64	0,00
<b>2.4</b>	Kotły i maszyny energetyczne	103 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 466,00	103 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 466,00	0,00	0,00
<b>2.5</b>	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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>2.6</b>	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	17 780,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 780,24	5 862,80	0,00	1 840,18	0,00	1 840,18	0,00	7 702,98	11 917,44	10 077,26
<b>2.7</b>	Urządzenia techniczne	83 394,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 394,54	83 394,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 394,54	0,00	0,00
<b>2.8</b>	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.9</b>	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	465 055,91	0,00	37 493,45	0,00	37 493,45	0,00	4 291,65	0,00	4 291,65	498 257,71	465 055,91	0,00	37 493,45	0,00	37 493,45	4 291,65	498 257,71	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>2 387 257,99</b>	<b>0,00</b>	<b>38 249,45</b>	<b>0,00</b>	<b>38 249,45</b>	<b>0,00</b>	<b>4 291,65</b>	<b>0,00</b>	<b>4 291,65</b>	<b>2 421 215,79</b>	<b>1 868 995,06</b>	<b>0,00</b>	<b>77 609,27</b>	<b>0,00</b>	<b>77 609,27</b>	<b>4 291,65</b>	<b>1 942 312,68</b>	<b>518 262,93</b>	<b>478 903,11</b>

Fijewo, 28.03.2023 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Danuta Szulc

**WÓJT**

mgr inż. Tomasz Ewertowski