

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>7 629 154,66</b>	<b>7 305 028,83</b>	<b>A. Fundusz</b>		7 471 201,84	7 002 613,78
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>		<b>12 458 213,99</b>	<b>12 726 512,20</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>7 629 154,66</b>	<b>7 305 028,83</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>		<b>-4 987 012,15</b>	<b>-5 723 898,42</b>
<b>1. Środki trwałe</b>		<b>7 629 154,66</b>	<b>7 305 028,83</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>		-4 987 012,15	-5 723 898,42
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		7 629 027,99	7 305 028,83	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe		126,67	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>387 414,66</b>	<b>384 403,46</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>387 414,66</b>	<b>384 403,46</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		48 336,83	39 847,35
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów		8 079,87	7 502,60
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		42 122,98	43 841,02
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		227 567,25	235 233,35
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>229 461,84</b>	<b>81 988,41</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8. Fundusze specjalne		61 307,73	57 979,14
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		61 307,73	57 979,14
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary		0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>135 539,57</b>	<b>69 653,27</b>				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		79 625,11	7 185,77				
2. Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4. Pozostałe należności		55 914,46	62 467,50				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>20 122,27</b>	<b>12 335,14</b>				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		20 122,27	12 335,14				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:  
**GMINA BISZTYNEK-ZSP BISZTYNEK**  
 Ulica KOLEJOWA 5  
 11-230 BISZTYNEK

Numer identyfikacyjny REGON:  
**384035788**

**BILANS**  
 jednostki budżetowej  
 lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony  
 na dzień 2022-12-31

Adresat:  
**BURMISTRZ BISZTYNKA**  
 ul. Kościuszki 2  
 11-230 Bisztynek

**URZĄD MIEJSKI  
 W BISZTYNKU**

**28 -04- 2023 \***  
 L.dz. *PP-204-2023*  
 Podpis *[Podpis]*

**Skarbnik Gminy i Miasta**

*Elżbieta Półkiewicz*  
 (główny księgowy)

**DYREKTOR**  
 Zespołu 2023-04-28 przedszkolnego  
 w Bisztyнку  
 (rok, miesiąc, dzień)

*mgr Judyta Gos-Mączarska*

**BURMISTRZ**

(kierownik jednostki)

*Marek Dominiak*

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	73 800,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>7 858 616,50</b>	<b>7 387 017,24</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>7 858 616,50</b>	<b>7 387 017,24</b>

Skarbnik gminy i Miasta

*[Signature]*  
 (główny księgowy)

DYREKTOR  
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
 w Bisztyńku

*[Signature]*  
 mgr Judyta Gos-Mączarska

2023-04-28


(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*[Signature]*  
 (kierownik jednostki)

Marek Dominiak



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>GINA BISZTYNEK-ZSP BISZTYNEK</b> <b>KOLEJOWA 5</b> <b>11-230 BISZTYNEK</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b>  <b>(wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>BURMISTRZ BISZTYNKA</b> ul. Kościuszki 2 11-230 Bisztynek	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>384035788</b>	sporządzony na dzień 2022-12-31	<div style="text-align: right;">  </div>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>108 143,00</b>	<b>229 214,50</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	73 800,00	- 73 800,00	
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	34 343,00	303 014,50	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 191 518,41</b>	<b>5 972 152,66</b>	
I. Amortyzacja	324 759,16	324 125,83	
II. Zużycie materiałów i energii	443 620,32	487 219,15	
III. Usługi obce	298 919,17	872 278,33	
IV. Podatki i opłaty	5 473,00	5 497,50	
V. Wynagrodzenia	3 143 626,48	3 255 183,16	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	962 473,97	1 014 623,16	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 646,31	13 225,53	
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>	<b>-5 083 375,41</b>	<b>-5 742 938,16</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>143 677,14</b>	<b>18 627,80</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	143 677,14	18 627,80	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>47 100,00</b>	<b>0,00</b>	
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	47 100,00	0,00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-4 986 798,27</b>	<b>-5 724 310,36</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>411,94</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	411,94	
III. Inne	0,00	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>-4 986 798,27</b>	<b>-5 723 898,42</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>213,88</b>	<b>0,00</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>-4 987 012,15</b>	<b>-5 723 898,42</b>	

Skarbnik Gminy i Miasta

Elżbieta Banaszkiewicz

(główny księgowy)

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Bisztyнку

mgr Judyta Górska-Mączarska

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Marek Dominiak

Strona 1 / 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>GMINA BISZTYNEK-ZSP BISZTYNEK</b> Ulica KOLEJOWA 5 11-230 BISZTYNEK	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: BURMISTRZ BISZTYNKA ul. Kościuszki 2 11-230 Bisztynka <div style="float: right; border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;">           WPLYNEŁO            URZĄD MIEJSKI            W BISZTYNKU            28-04-2023 *            L.dz. pp-265P/2023            Podpis .....         </div>	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>384035788</b>		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>12 711 799,35</b>	<b>12 458 213,99</b>	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 809 397,26	5 576 580,81	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	23 023,93	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 786 373,33	5 576 580,81	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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)	5 062 982,62	5 308 282,60	
2.1. Strata za rok ubiegły	5 032 707,68	4 987 012,15	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	30 274,94	319 959,74	
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	1 310,71	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>12 458 213,99</b>	<b>12 726 512,20</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>-4 987 012,15</b>	<b>-5 723 898,42</b>	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-4 987 012,15	-5 723 898,42	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>7 471 201,84</b>	<b>7 002 613,78</b>	

Skarbnik Gminy i Miasta

Elżbieta Kozłowska  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Bisztynku

mgr Judyta Gos-Mączarska

2023-04-28

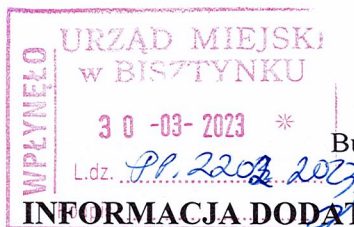
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Marek Dominik





Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 20/2019  
Burmistrza Bisztynka z dnia 11 marca 2019 r.

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY w BISZTYNKU
	siedzibę jednostki
	BISZTYNEK
1.3	adres jednostki
	11-230 BISZTYNEK UL. KOLEJOWA 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8520Z- SZKOŁY PODSTAWOWE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNiP stosując stawkę 20% rocznie. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Rozliczenia międzyokresowe obejmują koszty zakupu wyposażenia w ramach programu „Laboratoria Przyszłości”, których dostawa nastąpiła w 2022 r. zgodnie z umową zawartą z dostawcą.</i>
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

**Zmiana stanu gruntów - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.**

Wyszczególnienie	Grunty w użytkowaniu wieczystym	Grunty pozostałe	Razem
1	2	3	6
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie			
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne zwiększenia			
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) sprzedaż			
2) przemieszczenie wewnętrzne			
3) inne zmniejszenia			
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Zmiana stanu środków trwałych oraz ich umorzenia - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.**

Wyszczególnienie	Budynki i lokale	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe
1	2	3	4	5	6
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>12.828.127,83</b>	<b>153.676,66</b>	<b>22.485,64</b>	<b>0,00</b>	<b>900.021,83</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.924,74</b>
1) aktualizacja wartości					
2) nabycie					58.924,74
3) przemieszczenie wewnętrzne					
4) inne zwiększenia					
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.800,00</b>
1) sprzedaż					
2) likwidacja					
3) przemieszczenie wewnętrzne					
4) inne zmniejszenia					5.800,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	<b>12.828.127,83</b>	<b>153.676,66</b>	<b>22.485,64</b>	<b>0,00</b>	<b>953.146,57</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>5.294.682,83</b>	<b>58.093,67</b>	<b>22.485,64</b>	<b>0,00</b>	<b>899.895,16</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>320.703,19</b>	<b>3.295,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.051,41</b>
1) aktualizacja wartości					
2) nabycie					58.924,74
3) przemieszczenie wewnętrzne					
4) inne	320.703,19	3.295,97			126,67
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.800,00</b>
1) sprzedaż					
2) likwidacja					
3) przemieszczenie wewnętrzne					
4) inne					5.800,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>5.615.386,02</b>	<b>61.389,64</b>	<b>22.485,64</b>	<b>0,00</b>	<b>953.146,57</b>
Wartość netto na początek roku obrotowego	7.533.445,00	95.582,99	0,00	0,00	126,67
Wartość netto na koniec roku obrotowego	7.212.741,81	92.287,02	0,00	0,00	0,00



Zmiana stanu WNiP oraz ich umorzenia - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
1	2	3	4
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>39.790,98</b>	<b>0,00</b>	<b>39.790,98</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>11.030,18</b>	<b>0,00</b>	<b>11.030,18</b>
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie	11.030,18		11.030,18
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne zwiększenia			
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne zmniejszenia			
<b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>	<b>50.821,16</b>	<b>0,00</b>	<b>50.821,16</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>39.790,98</b>	<b>0,00</b>	<b>39.790,98</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>11.030,18</b>	<b>0,00</b>	<b>11.030,18</b>
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie	11.030,18		11.030,18
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne			
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne			
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>50.821,16</b>	<b>0,00</b>	<b>50.821,16</b>
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1.	<b>Środki trwałe, w tym:</b>		
1.1.	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Środki transportu		
1.4.	Dobra kultury		

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- <b>NIE DOTYCZY</b>																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Powierzchnia (m2)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Wartość (w zł)</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m2)		Wartość (w zł)																
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego																						
Powierzchnia (m2)																							
Wartość (w zł)																							
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 – umowa użyczenia nr 1 z dnia 09.04.2020 r. oraz umowa użyczenia nr 1.1 z dnia 18.09.2020 r.																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Grunty</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3. Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4. Środki transportu</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5. Inne środki trwałe</td> <td>72.015,81 zł</td> </tr> <tr> <td><b>6. Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)</b></td> <td><b>72.015,81 zł</b></td> </tr> </tbody> </table>		Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego	1. Grunty	0	2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	4. Środki transportu	0	5. Inne środki trwałe	72.015,81 zł	<b>6. Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>72.015,81 zł</b>							
Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego																						
1. Grunty	0																						
2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0																						
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0																						
4. Środki transportu	0																						
5. Inne środki trwałe	72.015,81 zł																						
<b>6. Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>72.015,81 zł</b>																						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych- <b>NIE DOTYCZY</b>																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>Łączna liczba</th> <th>Wartość bilansowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Akcje</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Udziały</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne papiery wartościowe</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM:</b></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego		Łączna liczba	Wartość bilansowa	Akcje			Udziały			Dłużne papiery wartościowe			Inne papiery wartościowe			<b>RAZEM:</b>			
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego																						
	Łączna liczba	Wartość bilansowa																					
Akcje																							
Udziały																							
Dłużne papiery wartościowe																							
Inne papiery wartościowe																							
<b>RAZEM:</b>																							
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>NIE DOTYCZY</b>																						
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																						
	<b>NIE DOTYCZY</b>																						



1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:- <b>NIE DOTYCZY</b>																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</th> </tr> <tr> <th>powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> <th>RAZEM</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Emisja obligacji</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne zobowiązania finansowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Pozostałe zobowiązania długoterminowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM</b></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	Kredyty i pożyczki					Emisja obligacji					Inne zobowiązania finansowe					Pozostałe zobowiązania długoterminowe					<b>RAZEM</b>				
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty																																		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM																															
Kredyty i pożyczki																																			
Emisja obligacji																																			
Inne zobowiązania finansowe																																			
Pozostałe zobowiązania długoterminowe																																			
<b>RAZEM</b>																																			
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																																		
	<b>NIE DOTYCZY</b>																																		
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń— <b>NIE DOTYCZY</b>																																		
	<p style="text-align: center;"><b>Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - stan na koniec roku obrotowego</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zabezpieczenia</th> <th>Kwota zobowiązania</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> <th>w tym: na aktywach trwałych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RAZEM, w tym:</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Hipoteka</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zastaw, w tym:</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>- rejestrowy</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Weksle, w tym:</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>- in blanco</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">x</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych	RAZEM, w tym:				Hipoteka				Zastaw, w tym:				- rejestrowy				Weksle, w tym:				- in blanco			x						
Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych																																
RAZEM, w tym:																																			
Hipoteka																																			
Zastaw, w tym:																																			
- rejestrowy																																			
Weksle, w tym:																																			
- in blanco			x																																
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 <b>zabezpieczeń NIE DOTYCZY</b>																																		
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																																		
	<b>NIE DOTYCZY</b>																																		

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	<b>Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</b>	<b>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</b>
		<b>Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami</b>
	<b>RAZEM –NIE DOTYCZY</b>	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	<b>Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)</b>	<b>Kwota</b>
	Odprawy emerytalne	18.976,89
	Nagrody jubileuszowe	39.745,43
	Ekwiwalent za urlop za lata ubiegłe	-
	INNE (wyszczególnić)	-
	<b>RAZEM</b>	<b>58.722,32</b>
1.16.	inne informacje- <b>NIE DOTYCZY</b>	
	<i>Środki zgromadzone na rachunku VAT – 0,00 zł</i>	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	<b>NIE DOTYCZY</b>	
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>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota w roku obrotowym</b>
	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	<b>NIE DOTYCZY</b>
	- odsetki	
	- różnice kursowe	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>w 2022 r.</b>
	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	12.679,80
	1) losowe - pożar - odszkodowania	12.679,80
	2) pozostałe - darowizna (spadek)	-
	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	-
	1) losowe - pożar - wartość strat	-



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	
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
	<b>Istotne pozycje przychodów:</b>	<b>0</b>
	Dotacje	0
	Subwencje	0
	Udziały w podatku PIT i CIT	0
	Podatki i opłaty lokalne	0
	Środki z UE	0
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	-
	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	-
	Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	-
	Informacje o poziomie zatrudnienia - etaty	<b>52,00</b>

Sporządził:  
Justyna Łuczyc  
Irena Giczewska

Skarbnik Gminy i Miasta

.....  
Elżbieta Banaś (główny księgowy)

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Bisztyńku  
mgr Judyta Gos-Mączarska

30.03.2023 r.

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Marek Dominik

.....  
(kierownik jednostki)



Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 20/2019  
Burmistrza Bisztynka z dnia 11 marca 2019 r.

Nazwa jednostki

**Załącznik do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2022 r.**

**Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami**

**1. Należności – 1.762,50 zł**

Pozycja bilansu	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa	Treść dowodu	Jednostka
B.II.1	NK 1/ZSP/2023	12.01.2023 r.	784/73/1	Wywóz odpadów i eksploatacja pojemnika w m-cu grudniu 2022 r. – 20,45 zł.	Żłobek Miejski
B.II.1	NK 2/ZSP/2023	12.01.2023 r.	787/74/1	Zakup gazu płynnego do ogrzewania w m-cu grudniu 2022 r. – 1.604,90 zł.	Żłobek Miejski
B.II.1	NK 3/ZSP/2023	18.01.2023 r.	792/75/1	Dystrybucja energii elektrycznej w m-cu grudniu 2022 r. – 137,15 zł.	Żłobek Miejski
				Należności razem: 1.762,50 zł	

**2. Zobowiązania-NIE DOTYCZY**

Pozycja bilansu	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa	Treść dowodu	Jednostka

**3. Koszty-NIE DOTYCZY**

Pozycja rachunku zysków i strat	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa	Treść dowodu	Jednostka



#### 4. Przychody-NIE DOTYCZY

Pozycja rachunku zysków i strat	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa	Treść dowodu	Jednostka

#### 5. Nieodpłatnie otrzymanie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – NIE DOTYCZY

Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa	Treść dowodu	Jednostka

#### 6. Nieodpłatnie przekazanie/otrzymanie środków trwałych w budowie-NIE DOTYCZY

Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	Pozycja księgowa	Treść dowodu	Jednostka

Sporządził:  
Justyna Łuczyc

Skarbnik Gminy i Miasta

*Eliżeta Błażkiewicz*  
.....  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
w Bisztyńku

*mqr Jud* 28.04.2023 r. *gdańska*  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Murk*  
.....  
(kierownik jednostki)

*Korekta nr 1*