

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Nr 1 w Godzieszach Wielkich</b> ul.Kordeckeigo 8 62-872 Godziesze Małe	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Wójt Gminy Godziesze Wielkie
		Wysłać bez pisma przewodniego 68D0AE9EC2D45341 
Numer identyfikacyjny REGON <b>000566204</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 581 551,79	5 468 753,44	A Fundusz	5 183 711,37	5 087 132,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 435 260,43	12 987 592,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 581 551,79	5 468 753,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 251 549,06	-7 900 459,70
A.II.1 Środki trwałe	5 581 551,79	5 468 753,44	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	123 717,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 251 549,06	-7 900 459,70
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	5 543 293,78	5 314 184,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	38 258,01	30 851,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 179 589,53	1 216 113,91
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	1 179 589,53	1 216 113,91
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 394,74	7 819,14
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	66 628,63	70 307,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	352 494,14	371 995,69

Magdalena Sz wajkowska  
(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Józef Podłużny

(kierownik jednostki)

BeSTia

68D0AE9EC2D45341

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 215,10	1 417,99
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	781 749,11	834 492,84	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	29 284,19	67 907,79	D.II.8 Fundusze specjalne	749 856,92	764 574,09
B.I.1 Materiały	29 284,19	67 907,79	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	749 856,92	764 574,09
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	299 984,25	329 064,71			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2 010,96			
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	299 984,25	327 053,75			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	452 480,67	437 520,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	452 480,67	437 520,34			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Magdalena Sz wajkowska  
(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Józef Podłużny

(kierownik jednostki)

BeSTia

68D0AE9EC2D45341

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 363 300,90</b>	<b>6 303 246,28</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 363 300,90</b>	<b>6 303 246,28</b>

Magdalena Szwajkowska  
(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Józef Podłużny  
(kierownik jednostki)

BeSTia

68D0AE9EC2D45341

Wyjaśnienia do bilansu


Magdalena Szwajkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
68D0AE9EC2D45341

Józef Podłużny  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 1 w Godzieszach Wielkich ul.Kordeckiego 8 62-872 Godziesze Male	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Godziesze Wielkie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000566204</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 56B8C8887F41BC64 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	248 859,50	408 168,74	
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	248 859,50	408 168,74	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	7 517 182,08	8 321 635,18	
B.I. Amortyzacja	245 036,06	236 515,35	
B.II. Zużycie materiałów i energii	793 058,17	946 764,46	
B.III. Usługi obce	125 799,41	116 664,71	
B.IV. Podatki i opłaty	10 619,10	15 678,06	
B.V. Wynagrodzenia	4 645 248,33	5 151 693,24	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 671 565,51	1 827 620,56	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 255,50	16 518,80	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 600,00	10 180,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-7 268 322,58	-7 913 466,44	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	16 771,73	13 002,27	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	16 771,73	13 002,27	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 251 550,85	-7 900 464,17
G.	Przychody finansowe	1,79	4,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1,79	4,47
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 251 549,06	-7 900 459,70
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)	-7 251 549,06	-7 900 459,70

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
kierownik jednostki

BeSTia

56B8C8887F41BC64

Wyjaśnienia do sprawozdania

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
kierownik jednostki


BeSTia

56B8C8887F41BC64

Strona 3 z 3





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 1 w Godzieszach Wielkich ul. Kordeckiego 8 62-872 Godziesze Małe	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Godziesze Wielkie	
Numer identyfikacyjny REGON  000566204		Wysłać bez pisma przewodniego 038B5789C46EDB20 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 006 977,82	12 435 260,43	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 268 195,20	8 225 653,22	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 221 014,70	8 101 936,22	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	47 180,50	123 717,00	
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)	6 839 912,59	7 673 321,58	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 531 302,41	7 251 549,06	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	266 147,73	421 772,52	
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	42 462,45	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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 435 260,43	12 987 592,07	

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-7 251 549,06	-7 900 459,70
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 251 549,06	-7 900 459,70
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	5 183 711,37	5 087 132,37

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Magdalena Szwajkowska  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Józef Podłużny  
kierownik jednostki





## INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Zespół Szkół nr 1 w Godzieszach Wielkich	
1.2	siedzibę jednostki	
	ul.ks. A.Kordeckiego 8, 62-872 Godziesze Małe	
1.3	adres jednostki	
	ul. ks. A. Kordeckiego 8,62-872 Godziesze Małe	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie-Prawo oświatowe oraz przepisach wykonawczych wydawanych na jej podstawie, a także zawarte w programie profilaktyczno-wychowawczym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska. Głównymi celami szkoły są: wprowadzanie uczniów w świat wartości, wzmocnienie poczucia tożsamości indywidualnej, kulturowej, rozwijanie kompetencji takich jak kreatywność, uzyskiwanie wartości wiedzy jako podstawy do rozwoju umiejętności. Do zadań szkoły należy: zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pobytu uczniów w szkole, zorganizowanie systemu opiekuńczo-wychowawczego; realizacja programów nauczania, organizowanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej, skuteczne nauczanie języków obcych.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wartości 10.000,00zł umarza się (dla środków o wartości 100,00zł-799,99zł prowadzi się ewidencję ilościową; od 800,00zł do 10.000,00zł prowadzi się ewidencję wartościową) a powyżej 10.000,00zł amortyzuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, od miesiąca następnego od dnia przyjęcia na stan majątku jednostki potwierdzony dokumentem OT, w którym wskazuje się osobę odpowiedzialną materialnie. Przyjmuje się zasadę jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania aktywa rzeczowe, które mogą być umarżane: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu; odzież robocza; meble; dywany; pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00zł w momencie oddania do użytkowania potwierdzonego wpisem do księgi inwentarzowej. W polityce rachunkowości zostały zapisane następujące metody wyceny aktywów i pasywów: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane w zależności od sposobu przyjęcia czyli według cen nabycia lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonywane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. W bilansie pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości. Zbiory biblioteczne oraz materiały wykazuje się według cen zakupu. Należności wycenia się według wartości nominalnej, a w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji, ustalonego przez bank. W jednostce wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym.	
5.	inne informacje	
	brak informacji	
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - <b>Tabela 1.1.</b>	5 468 753,44
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	brak danych	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - <b>Tabela 1.3</b>	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto - <b>Tabela 1.4</b>	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - <b>Tabela 1.5</b>	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - <b>Tabela 1.6</b>	0,00
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) - <b>Tabela 1.7</b>	0,00



1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - <b>Tabela 1.8</b>	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	nie dotyczy	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	nie dotyczy	0,00
c)	powyżej 5 lat	
	nie dotyczy	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	nie dotyczy	0,00
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	0,00
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym	
	kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
	nie dotyczy	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	nie dotyczy	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - <b>Tabela 1.15</b>	7 062 670,16
1.16.	inne informacje	
	Szkoła przystąpiła do rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno- komunikacyjnych na lata 2020-2024 "Aktywna Tablica" w ramach, którego otrzymała 35.000,00zł (dotacja) oraz 8.750,00zł (wkład własny). Pozyskała również środki w ramach programu "Posilek w szkole i w domu", moduł 3 dotyczący wspierania w latach 2019-2023 organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnienie bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków. W ramach tego programu szkoła otrzymała 80.000,00zł( dotacja) a wkład własny wyniósł 20.000,00zł. Zespół pozyskał również środki finansowe z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 40.000,00zł. Kwota ta przyznana została z tytułu dofinansowania wyposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie nowych pomieszczeń do nauki ,pozyskanych w wyniku adaptacji. Szkoła otrzymała środki w kwocie: 35.030,75zł, które zostały przeznaczone na wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z realizacją zadań, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.	218.780,75
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - <b>Tabela 2.1</b>	0,00
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - <b>Tabela 2.2</b>	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	nie dotyczy	0,00
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	nie dotyczy	0,00
2.5.	inne informacje	
	brak informacji	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	brak informacji	0,00

Magdalena Szwałkowska  
(Główny księgowy)

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Podłużny  
(Kierownik jednostki)

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

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

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie wartości początkowej			Odstępnięcie z tytułu aktualizacji	Odstępnięcie z tytułu aktualizacji	Zmniejszenie wartości początkowej			Odstępnięcie z tytułu aktualizacji	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			deprecjacja	przychody (ubyski)	przeznaczenie wewnętrzne*			zyski	straty	Odstępnięcie z tytułu aktualizacji		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.		1 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348,00	
1.	Ubezpieczenia majątkowe, ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej i inne ubezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348,00	
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>1 348,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 348,00</b>	
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	123 717,00	123 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 717,00	
1.1.1.	Grunt stanowiący własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 991 026,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 991 026,10	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	172 146,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 146,33	
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.	Inne środki trwałe	989 706,24	0,00	198 861,18	0,00	198 861,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 567,42	
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>10 152 878,67</b>	<b>0,00</b>	<b>198 861,18</b>	<b>123 717,00</b>	<b>322 578,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 475 456,85</b>	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto obrotowa aktywów					
			deprecjacja	umniejszenia za rok obrotowy	inne zwiększenia			stan na początek roku obrotowego (13)	stan na koniec roku obrotowego (21-22)				
1	2	3	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
I.		1 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348,00	0,00	0,00	0,00	1 348,00	0,00	0,00
1.	Ubezpieczenia majątkowe, ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej i inne ubezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348,00	0,00	0,00	0,00	1 348,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>1 348,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 348,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 348,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunt stanowiący własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 447 732,32	0,00	229 109,26	0,00	229 109,26	7 406,09	0,00	0,00	0,00	3 676 841,58	5 543 293,78	5 314 184,32
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	133 888,32	0,00	7 406,09	0,00	7 406,09	7 406,09	0,00	0,00	0,00	141 294,41	306 034,65	30 851,92
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	989 706,24	0,00	198 861,18	0,00	198 861,18	1 188 567,42	0,00	0,00	0,00	1 188 567,42	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>4 571 326,88</b>	<b>0,00</b>	<b>435 376,53</b>	<b>0,00</b>	<b>435 376,53</b>	<b>5 006 703,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 849 328,43</b>	<b>5 468 753,44</b>	<b>5 468 753,44</b>

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



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

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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

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

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



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

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

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

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie  
Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

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

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

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

**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

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

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

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



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

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

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

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



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

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	6 625 616,04
2	Nagrody jubileuszowe	69 360,14
3	Odprawy emerytalne i rentowe	60 273,12
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	277 611,48
5	Inne świadczenia pracownicze* (badania profilaktyczne- 3.878,00; odzież robocza-249,00;zapewnienie napojów- 3.524,08, ekwiwalent za niewykorzystany urlop-7.178,30; Dodatek na start nauczycieli-4.000,00; odprowa pośmiertna - 10.980,00)	29 809,38
<b>Ogółem:</b>		<b>7 062 670,16</b>

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

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

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

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

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

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

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

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

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



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

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

Lp.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zI				...
		JST/organ	Zespół Szkół Nr 1 w Godzieszach Wielkich	jednostka budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3	
<b>PRZYCHODY</b>						
I	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	42 805,50	0,00	0,00	0,00
1	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI	0,00	42 805,50	0,00	0,00	0,00
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	42 805,50	0,00	0,00	0,00
<b>KOSZTY</b>						
II	Koszty działalności operacyjnej	0,00	18 104,57	0,00	0,00	0,00
1	Amortyzacja B.I.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zużycie materiałów i energii B.II.	0,00	4 940,91	0,00	0,00	0,00
3	Usługi obce B.III.	0,00	7 438,46	0,00	0,00	0,00
4	Podatki i opłaty B.IV.	0,00	5 725,20	0,00	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia B.V.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników B.VI.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Pozostałe koszty rodzajowe B.VII.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów B.VIII.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu B.IX.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Pozostałe obciążenia B.X.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	18 104,57	0,00	0,00	0,00
III	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00




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

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

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





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zespół Szkół Nr 1 w Godzieszach Wielkich  ul.Kordeckeigo 8  62-872 Godziesze Male	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat:  Wójt Gminy Godziesze Wielkie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000566204</b>		<p style="text-align: center;"><b>A334AF67F2E405B5</b></p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Sz wajkowska  
(główny księgowy)

2023.03.28  
rok mies. dzień

Józef Podłużny  
(kierownik jednostki)



**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Sz wajkowska  
(główny księgowy)

2023.03.28  
rok mies. dzień

Józef Podłużny  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 1 w Godzieszach Wielkich ul.Kordeckeigo 8 62-872 Godziesze Małe	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat: Wójt Gminy Godziesze Wielkie
Numer identyfikacyjny REGON <b>000566204</b>		<p style="text-align: center;"><b>F5E41B2F16A5D4C1</b></p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Sz wajkowska  
(główny księgowy)

2023.04.06  
rok mies. dzień

Józef Podłużny  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Szwajkowska  
(główny księgowy)

2023.04.06  
rok mies. dzień

Józef Podłużny  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>		
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Zespół Szkół nr 1 w Godzieszach Wielkich	
1.2	siedzibę jednostki	
	ul. ks. A. Kordeckiego 8, 62-872 Godziesze Małe	
1.3	adres jednostki	
	ul. ks. A. Kordeckiego 8, 62-872 Godziesze Małe	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie-Prawo oświatowe oraz przepisach wykonawczych wydawanych na jej podstawie, a także zawarte w programie profilaktyczno-wychowawczym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska. Głównymi celami szkoły są: wprowadzanie uczniów w świat wartości, wzmocnienie poczucia tożsamości indywidualnej, kulturowej, rozwijanie kompetencji takich jak kreatywność, uzyskiwanie wartości wiedzy jako podstawy do rozwoju umiejętności. Do zadań szkoły należy: zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pobytu uczniów w szkole, zorganizowanie systemu opiekuńczo-wychowawczego; realizacja programów nauczania, organizowanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej, skuteczne nauczanie języków obcych.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne do wartości 10.000,00zł umarza się (dla środków o wartości 100,00zł-799,99zł prowadzi się ewidencję ilościową; od 800,00zł do 10.000,00zł prowadzi się ewidencję wartościową) a powyżej 10.000,00zł amortyzuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, od miesiąca następnego od dnia przyjęcia na stan majątku jednostki potwierdzony dokumentem OT, w którym wskazuje się osobę odpowiedzialną materialnie. Przyjmuje się zasadę jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania aktywa rzeczowe, które mogą być umarżane: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu; odzież robocza; meble; dywany; pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00zł w momencie oddania do użytkowania potwierdzonego wpisem do księgi inwentarzowej. W polityce rachunkowości zostały zapisane następujące metody wyceny aktywów i pasywów: środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane w zależności od sposobu przyjęcia czyli według cen nabycia lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwale na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonywane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwale w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. W bilansie pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości. Zbiory biblioteczne oraz materiały wykazuje się według cen zakupu. Należności wycenia się według wartości nominalnej, a w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji, ustalonego przez bank. W jednostce wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym.	
5.	inne informacje	
	brak informacji	
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>		
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - <b>Tabela 1.1.</b>	5 468 753,44
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	brak danych	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - <b>Tabela 1.3</b>	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto - <b>Tabela 1.4</b>	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - <b>Tabela 1.5</b>	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - <b>Tabela 1.6</b>	0,00
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) - <b>Tabela 1.7</b>	0,00



1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - <b>Tabela 1.8</b>	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	nie dotyczy	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	nie dotyczy	0,00
c)	powyżej 5 lat	
	nie dotyczy	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	nie dotyczy	0,00
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	0,00
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	0,00
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym	
	kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
	nie dotyczy	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	nie dotyczy	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - <b>Tabela 1.15</b>	7 062 670,16
1.16.	inne informacje	
	Szkoła przystąpiła do rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno- komunikacyjnych na lata 2020-2024 "Aktywna Tablica" w ramach, którego otrzymała 35.000,00zł (dotacja) oraz 8.750,00zł (wkład własny). Pozyskała również środki w ramach programu "Posilek w szkole i w domu", modul 3 dotyczący wspierania w latach 2019-2023 organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnienie bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizacje stołówek i miejsc spożywania posiłków. W ramach tego programu szkoła otrzymała 80.000,00zł( dotacja) a wkład własny wyniósł 20.000,00zł. Zespół pozyskał również środki finansowe z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie 40.000,00zł. Kwota ta przyznana została z tytułu dofinansowania wyposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie nowych pomieszczeń do nauki ,pozyskanych w wyniku adaptacji. Szkoła otrzymała środki w kwocie: 35.030,75zł, które zostały przeznaczone na wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z realizacją zadań, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.	218.780,75
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - <b>Tabela 2.1</b>	0,00
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - <b>Tabela 2.2</b>	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	nie dotyczy	0,00
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	nie dotyczy	0,00
2.5.	inne informacje	
	brak informacji	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	brak informacji	0,00

Magdalena Szwałkowska  
(Główny księgowy)

2023-04-06  
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Podłużny  
(Kierownik jednostki)

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

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

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie 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)
			aktualizacja	przychody (mniejszy)	przeznaczenie wewnętrzne*		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>1 348,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 348,00</b>
I.1	Grupy	0,00	0,00	0,00	123 717,00	123 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 717,00
III.1	Grupy własnościowe własności JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 991 026,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 991 026,10
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	172 146,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 146,33
I.4.	Stoiska transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne środki trwałe	989 706,24	0,00	198 861,18	0,00	198 861,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 567,42
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od I.1. do I.5.)</b>	<b>10 152 878,67</b>	<b>0,00</b>	<b>198 861,18</b>	<b>123 717,00</b>	<b>322 578,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 475 456,85</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Umorzona - stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zmniejszenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)	Umorzona - stan na koniec roku obrotowego (3+7-21)	Wartość netto obdatulików aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy		inne zwiększenia	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji			inne zmniejszenia	stan na początek roku obrotowego (2-23)
I	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
I.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>1 348,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 348,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.1.	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 717,00
III.1	Grupy własnościowe własności JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 447 732,32	0,00	229 109,26	0,00	229 109,26	0,00	0,00	0,00	3 676 841,58	5 543 293,78	5 314 184,52
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	133 888,32	0,00	7 406,09	0,00	7 406,09	0,00	0,00	0,00	141 294,41	38 258,01	30 851,92
I.4.	Stoiska transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne środki trwałe	989 706,24	0,00	198 861,18	0,00	198 861,18	0,00	0,00	0,00	1 188 567,42	5 006 703,41	5 468 753,44
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od I.1. do I.5.)</b>	<b>4 571 326,88</b>	<b>0,00</b>	<b>435 376,53</b>	<b>0,00</b>	<b>435 376,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 006 703,41</b>	<b>5 581 551,79</b>	<b>5 468 753,44</b>

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



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

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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

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

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

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

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

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

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

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

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabliansowej



Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

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

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

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

Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów

potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

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

**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

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

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

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

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

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

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

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



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

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	6 625 616,04
2	Nagrody jubileuszowe	69 360,14
3	Odprawy emerytalne i rentowe	60 273,12
4	Odписy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	277 611,48
5	Inne świadczenia pracownicze* (badania profilaktyczne-3.878,00; odzież robocza-249,00;zapewnienie napojów-3.524,08, ekwiwalent za niewykorzystany urlop-7.178,30; Dodatek na start nauczycieli-4.000,00; odprawa pośmiertna-10.980,00)	29 809,38
<b>Ogółem:</b>		<b>7 062 670,16</b>

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



Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

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

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

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

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

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

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

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

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

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

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

Lp.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł				...
		JST/organ	Zespół Szkół Nr 1 w Godzieszach Wielkich	jednostka budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3	
<b>PRZYCHODY</b>						
I	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	42 805,50	0,00	0,00	0,00
1	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A. VI.	0,00	42 805,50	0,00	0,00	0,00
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	42 805,50	0,00	0,00	0,00
<b>KOSZTY</b>						
II	Koszty działalności operacyjnej	0,00	18 104,57	0,00	0,00	0,00
1	Amortyzacja B. I.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zużycie materiałów i energii B. II.	0,00	4 940,91	0,00	0,00	0,00
3	Usługi obce B. III.	0,00	7 438,46	0,00	0,00	0,00
4	Podatki i opłaty B. IV.	0,00	5 725,20	0,00	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia B. V.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników B. VI.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Pozostałe koszty rodzajowe B. VII.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów B. VIII.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu B. IX.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Pozostałe obciążenia B. X.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	18 104,57	0,00	0,00	0,00
III	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

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

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

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

**Tabela Nr 3. Wzajemnie rozliczenia z jednostkami dotyczące: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Godziesze Wielkie**

Lp.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł				
		JST/organ	Zespół Szkół nr 1 w Godzieszach Wielkich	jednostka budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3	...
<b>I</b>	<b>Zwiększenie funduszu (z tytułu) I.1.</b>	0,00	123 717,00	0,00	0,00	0,00
1	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne I.1.6.	0,00	123 717,00	0,00	0,00	0,00
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	123 717,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych I.2.6.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

