

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2021		Adresat	
Liceum Ogólnokształcące im Ziemi Żuławskiej ul.3 Maja 3 82-100 Nowy Dwór Gdański				Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim	
Numer identyfikacyjny REGON 192778839				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 130 643,97</b>	<b>3 930 334,43</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>3 806 047,20</b>	<b>3 755 139,69</b>
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I. Fundusz jednostki	6 414 915,36	6 461 273,06
<b>A.II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 130 643,97</b>	<b>3 930 334,43</b>	<b>A.II. Wynik finansowy netto</b>	<b>-2 608 868,16</b>	<b>-2 706 133,37</b>
<b>A.II.1. Środki trwałe</b>	<b>4 130 643,97</b>	<b>3 930 334,43</b>	A.II.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1. Grunty	0,00	0,00	A.II.2. Strata netto (-)	-2 608 868,16	-2 706 133,37
A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>A.III. Odpisy z wyniku finansowego ( nadwyżka środków obrotowych ) (-)</b>		
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 960 025,85	3 790 561,87	<b>A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	168 171,41	137 627,20	<b>B Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.II.1.4. Środki transportu	2 446,71	2 145,36	<b>C Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.II.1.5. Inne środki trwałe	0,00		<b>D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>337 963,67</b>	<b>182 243,31</b>
<b>A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D.I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D.II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>337 963,67</b>	<b>182 243,31</b>
<b>A.III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	D.II.1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	16 631,27	4 371,18
<b>A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	4 285,00	6 304,00
A.IV.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 851,93	37 799,17
A.IV.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	124 619,65	130 530,80
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5. Pozostałe zobowiązania	167 838,05	0,00
<b>A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 827,89	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>13 366,90</b>	<b>7 048,57</b>	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	
<b>B.I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	D.II.8. Fundusze specjalne	5 909,88	3 238,16
B.I.1. Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 909,88	3 238,16
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	<b>D.III Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.I.4. Towary	0,00	0,00	<b>D.IV Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>7 441,13</b>	<b>3 351,41</b>			
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 041,13	1 151,41			
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	4 400,00	2 200,00			
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>3 354,77</b>	<b>1 038,16</b>			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 354,77	1 038,16			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4. Inne środki pieniężne					
B.III.5. Akcje i udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe					
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>B.IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 571,00</b>	<b>2 659,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 144 010,87</b>	<b>3 937 383,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 144 010,87</b>	<b>3 937 383,00</b>

(Kierownik jednostki)



(Kierownik jednostki)

2022.03.08  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. STAROSTY

(Kierownik jednostki)

  
mgr inż. Barbara Ogrodowska  
Wicestarosta

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Liceum Ogólnokształcące im. Ziemi Żuławskiej</b>  Numer identyfikacyjny REGON	<b>Rachunek Zysków i Strat Jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień <b>31.12.2021</b>  <b>192778839</b>	Adresat  <b>Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>253,00</b>	<b>122,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		253,00	122,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 616 006,35</b>	<b>2 806 337,63</b>
I. Amortyzacja		136 207,63	200 309,54
II. Zużycie materiałów i energii		234 877,44	326 008,78
III. Usługi obce		65 738,23	53 645,10
IV. Podatki i opłaty		4 301,50	2 722,00
V. Wynagrodzenia		1 749 270,06	1 797 051,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		425 124,89	421 540,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		486,60	3 998,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu		0,00	1 061,06
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-2 615 753,35</b>	<b>-2 806 215,63</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>6 755,08</b>	<b>100 082,26</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		6 755,08	100 082,26
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-2 608 998,27</b>	<b>-2 706 133,37</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>130,11</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		130,11	0,00
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) z działalności gospodarczej (F + G -H)</b>		<b>-2 608 868,16</b>	<b>-2 706 133,37</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I +, - J)</b>		<b>-2 608 868,16</b>	<b>-2 706 133,37</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>		<b>-2 608 868,16</b>	<b>-2 706 133,37</b>

Główny Księgowy

.....  
Iwona Siokowska  
(Główny księgowy) Jednostki

2022.03.08  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. STAROSTY

mgr inż. Barbara Ojardowska  
(Kierownik jednostki)

Nazwa jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
<b>Liceum Ogólnokształcące im Ziemi Żuławskiej</b>		<b>Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim</b>	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2021 r. 192778839	Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>6 640 919,48</b>	<b>6 414 915,36</b>
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>		<b>2 483 850,93</b>	<b>2 663 021,59</b>
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 467 375,08	2 570 710,66
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	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		16 475,85	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	92 310,93
<b>I.2. Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>2 709 855,05</b>	<b>2 616 663,89</b>
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 701 452,22	2 608 868,16
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		8 402,83	7 795,73
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 wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>6 414 915,36</b>	<b>6 461 273,06</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-2 608 868,16</b>	<b>-2 706 133,37</b>
III.1. zysk netto		0,00	0,00
III.2. strata netto (-)		-2 608 868,16	-2 706 133,37
		0,00	0,00
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>			
<b>V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)</b>		<b>3 806 047,20</b>	<b>3 755 139,69</b>

**Główny Księgowy**  
 (Główny księgowy)  
*Wioletta Skotowska*  
 Kierownik Wydziału Obsługi Jednostek

2022.03.08  
 (rok, miesiąc, dzień)

**Z up. STAROSTY**  
 (Kierownik jednostki)  
*mgr inż. Barbara Ogrodowski*  
 Wicestarosta

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE im. Ziemi Żuławskiej</b>
1.2	siedzibę jednostki
	UL. 3 Maja 3, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.3	adres jednostki
	UL. 3 Maja 3, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ OŚWIATOWA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>I. METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>AKTYWA I PASYWA LO WYCENIA SIĘ WEDŁUG ZASAD OKREŚLONYCH W USTAWIE O RACHUNKOWOŚCI ORAZ PRZEPISACH SZCZEGÓLNYCH WYDANYCH NA PODSĄTWE USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH.</li> <li>AKTYWA I PASYWA WYCENIA SIĘ NIE RZADZIEJ NIŻ NA DZIEŃ BILANSOWY W SPOŚÓB NASTĘPUJĄCY: <ol style="list-style-type: none"> <li>ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI MATERIALNE I PRAWNE – ZAKUPIONE, KOMPLETNE I ZDATNE DO UŻYTKU – WEDŁUG CEN NABYCIA; WYTWORZONE WE WŁASNYM ZAKRESIE – WEDŁUG KOSZTÓW WYTWORZENIA LUB WARTOŚCI PRZESZACOWANEJ (PO AKTUALIZACJI WYCENY ŚRODKÓW TRWAŁYCH), POMNIEJSZYCH O ODPISY UMORZENIOWE, A W PRZYPADKU GDY NIE ZACHODZĄ WW. PRZESŁANKI, W NASTĘPUJĄCY SPOŚÓB: <ul style="list-style-type: none"> <li>- OTRZYMANE NIEODPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE OD SKARBU PAŃSTWA LUB JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI OKREŚLONEJ W DECYZJI O PRZEKAZANIU, A W PRZYPADKU OKREŚLENIA W DECYZJI WARTOŚCI UMORZENIA, WYKAZUJE SIĘ JE NA KONCIE „071” LUB „072”</li> <li>- OTRZYMANE NIEODPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE OD PRZEDSIĘBIORCÓW ORAZ OD OSÓB FIZYCZNYCH WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI RYNKOWEJ 9GODZIWEJ Z DNIA NABYCIA, Z UWZGLĘDNIENIEM STOPNIA ICH DOTYCHCZASOWEGO ZUŻYCIA LUB WEDŁUG WARTOŚCI NIŻSZEJ, OKREŚLONEJ W UMOWIE;</li> <li>- JEŻELI W DECYZJI, O KTÓREJ MOWA W PPKT. PIERWSZYM LUB W UMOWIE, O KTÓREJ MOWA W PPKT. DRUGIM NIE OKREŚLONO WARTOŚCI ŚRODKA TRWAŁEGO LUB POZOSTAŁEGO ŚRODKA TRWAŁEGO, DOKONUJE SIĘ JEGO WYCENY WEDŁUG CEN SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU Z UWZGLĘDNIENIEM STANU STOPNIA JEGO ZUŻYCIA; WYCENY NIERUCHOMOŚCI DOKONUJE RZECZOZNAWCA MAJĄTKOWY, NATOMIAST WYCENY INNYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU DOKONUJE RZECZOZNAWCA LUB KOMISJA W SKŁADZIE CO NAJMNIEJ 3-OSOBOWYM, POWOŁANA ZARZĄDZENIEM KIEROWNIKA JEDNOSTKI SPOŚRÓD PRACOWNIKÓW PPP, Z PRZEPROWADZONEJ WYCENY KOMISJA SPORZĄDZA PROTOKÓŁ, OKREŚLAJĄC W NIM NAZWE SKŁADNIKA, IŁOŚĆ ORAZ WARTOŚĆ WRAZ Z UZASADNIENIEM NA PODSTAWIE CENY SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU;</li> <li>- ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UJAWNIONE W WYNIKU INWENTARYZACJI, WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI WYNIKAJĄCEJ Z POSIADANYCH DOKUMENTÓW, A GDY ICH BRAK – NA PODSTAWIE WYCENY DOKONANEJ W SPOŚÓB OPISANY W PPKT. TRZECIM, UWZGLĘDNIAJĄC ICH WARTOŚĆ GODZINĄ (RYNKOWĄ) I ICH EWENTUALNE ZUŻYCIĘ;</li> </ul> </li> <li>ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE – W WYSOKOŚCI OGÓŁU KOSZTÓW POZOSTAJĄCYCH W BEZPOŚREDNIM ZWIĄZKU Z ICH NABYCIEM LUB WYTWORZENIEM;</li> <li>RZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH – WEDŁUG CEN ZAKUPU;</li> <li>NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY, Z ZACHOWANIEM OSTROŻNOŚCI;</li> <li>KRAJOWE ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH BANKOWYCH – W WARTOŚCI NOMINALNEJ;</li> <li>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE – WEDŁUG WARTOŚCI NOMINALNEJ;</li> <li>FUNDUSZE – WEDŁUG WARTOŚCI NIMINALNEJ;</li> <li>ZOBOWIĄZANIA – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY.</li> </ol> </li> <li>PRZEDMIOTY W OKRESIE UŻYWANIA DŁUŻSZYM NIŻ 1 ROK, LECZ O WARTOŚCI RYNKOWEJ NIEPRZEKRACZAJĄCEJ 200 ZŁ ODPISUJE SIĘ W KOSZTY POD DATĄ PRZEKAZANIA DO UŻYWANIA W PEŁNĄ WARTOŚCI POZĄTKOWEJ JAKO ZUŻYCIE MATERIALÓW I OBEJMUJE SIĘ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWĄ.</li> <li>ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI OD 200 ZŁ DO 10.000 ZŁ WPROWADZA SIĘ DO EWIDENCJI POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH I UMARZA SIĘ JEDNORAZOWO. JEDNORAZOWO, BEZ WZGLĘDU NA WARTOŚĆ POZĄTKOWĄ, PRZEZ SPISANIE W KOSZTY W MIESIĄCU PRZYJĘCIA DO UŻYWANIA, EWIDENCJĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (K. 011,013,020) PROWADZONA JEST W POSTACI KSIĄG INWENTARZOWYCH W PROGRAMIE „GRAVIS AMST-SQL” FIRMY GRAVIS.</li> <li>POZA SZCZEGÓŁOWĄ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWO-WARTOŚCIOWĄ PROWADZONE SĄ DODATKOWE ZESZYTY MATERIALOWE, W KTÓRYCH EWIDENCJONUJE SIĘ IŁOŚCIOWO POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI PONIŻEJ 200 ZŁ.</li> <li>ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI POWYŻEJ 10.000 ZŁ I OKRESIE UŻYTKOWANIA POWYŻEJ 1 ROKU AMORTYZOWANE SĄ WEDŁUG STAWEK OKREŚLONYCH W PRZEPISACH O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH.</li> <li>ODPISY AMORTYZACYJNE DOKONYWANE SĄ W OKRESACH ROCZNYCH.</li> <li>UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH NALICZA SIĘ OD PIERWSZEGO DNIA MIESIĄCA NASTĘPUJĄCEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM TE ŚRODKI PRZYJĘTO DO UŻYWANIA I DO KOŃCA TEGO MIESIĄCA, W KTÓRYM NASTĘPUJE ZRÓWNANIE WYSOKOŚCI UMORZENIA Z ICH WARTOŚCIĄ POZĄTKOWĄ LUB, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE POSTAWIONO W STAN LIKWIDACJI, SPRZEDANO, PRZEKAZANO NIEODPŁATNIE LUB STWIERDZONO ICH NIEDOBÓR. OD UJAWNIENIYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH NIE OBJĘTYCH UPRZEDNIO EWIDENCJĄ, UMORZENIE NALICZA SIĘ POZĄCZYWSY OD MIESIĄCA NASTĘPNEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE ZOSTAŁY WPROWADZONE DO EWIDENCJI.</li> <li>W JEDNOSTCE PRZYJĘTO LINIOWĄ METODĘ AMORTYZACJI DLA WSZYSTKICH ŚRODKÓW TRWAŁYCH.</li> </ol> <p><b>II. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>WYNIK FINANSOWY NETTO USTALA SIĘ W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, W KTÓRYM WYKAZUJE SIĘ ODDZIELNIE PRZYCHODY, KOSZTY, ZYSK I STRATY ZA BIEŻĄCY I POPRZEDNI ROK OBROTOWY. WYNIK FINANSOWY UJMOWANY JEST NA KONCIE KSIĘGOWYM O SYMBOLU „860” – „WYNIK FINANSOWY”. WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI ZA ROK OBRACHUNKOWY PRZEKISGOWUJE SIĘ W ROKU NASTĘPNYM NA KONTO „800” – „FUNDUSZ JEDNOSTKI” POD DATĄ PRZYJĘCIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.</li> <li>DO CELÓW USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO JEDNOSTKI EWIDENCJE KOSZTÓW PROWADZI SIĘ W ZESPÓLE 5 „KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW I ICH ROZLICZENIE” W PODZIAŁKACH WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ WYDATKÓW. NIE PROWADZI SIĘ EWIDENCJI KOSZTÓW W ZESPÓLE 5 „KOSZTY WEDŁUG TYPÓW DZIAŁALNOŚCI I ICH ROZLICZENIE”. DO KONT ZESPÓŁU 7 „PRZYCHODY, DOCHODY I KOSZTY” PROWADZI SIĘ EWIDENCJĘ ANALITYCZNĄ UMOZLIWIAJĄCĄ RZETELNE USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO.</li> </ul>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela- GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	BRAK
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	KONTO 640 – 2 659,00 - UBEZPIECZENIE MIENIA LO – 2 659,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe -32 061,43 Odprawy -37 339,16 Ekwiwalent za urlop - 560,00 Wypłaty BHP - 4 231,59
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	BRAK
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
	- w XII 2020 r. podpisano protokół odbioru platformy przyrachodowej- faktura wystawiona w 2021 roku- środki przeniesione na środki nlewygasające w wysokości 80.000 zł. Platforma z dofinansowaniem środków PFRON
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

Główny Księgowy

Barbara Ogrodowska  
(główny księgowy)  
Urząd Miejski w Wierzbku Obsługi Jednostek

2022.03.08  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. STAROSTY

mgr inż. Barbara Ogrodowska  
(kierownik jednostki)

Sporządził:

J. Składowka