

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1 | nazwa jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|     | Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Sierakowie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | ul. A.O.Przyjmy - Przyjemskiego 35, 63-900 Rawicz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|     | ul. A.O.Przyjmy - Przyjemskiego 35, 63-900 Rawicz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|     | publiczna szkoła podstawowa - edukacja, PKD 8520Z                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | 01.01.2022r. - 31.12.2022r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.  | omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | <p>1. <u>Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i od wartości niematerialnych i prawnych:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</li> <li>✓ Stosuje się umorzenie jednorazowe za okres całego roku,</li> <li>✓ Stosuje się metodę liniową dla wszystkich środków trwałych,</li> <li>✓ Od środków trwałych o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów w 100% ich wartość w momencie oddania do użytkowania, i umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li> <li>✓ Księgi inwentarowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umorzonych w 100%, w ewidencji ilościowo-wartościowej, których wartość jest równa lub wyższa niż 2.000 zł, w ewidencji ilościowej, których wartość mieści się w przedziale do 2.000 zł.</li> <li>✓ Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.</li> </ul> <p>2. <u>Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie,</li> <li>✓ Nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu – środka trwałego w wysokości równej lub wyższej od kwoty 10.000 zł zwiększają wartość początkową środka trwałego,</li> <li>✓ Zakup jednakowych składników majątkowych, spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500 zł, a łączna kwota zakupu przekracza 10.000 zł podlega ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składnik zbiorczego obiektu inwentarzowego zespółonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.</li> </ul> <p>3. <u>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Dla należności publiczno – prawnych stosuje się podział na okresy do 1 roku – bez odpisu aktualizującego, powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności,</li> <li>✓ Dla należności cywilno-prawnych, odpis tworzy się na te należności, które w ciągu roku, po uprzednim uprawdopodobnieniu ich nieściągalności, kierowane są na drogę postępowania sądowego i nie są zapłacone do dnia bilansowego, pomniejszone o wpłaty zasądzonych należności oraz należności rozłożonych na raty.</li> <li>✓ Niewielkie salda należności w kwocie do 50 zł podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.</li> </ul> <p>4. <u>Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Materiały wyceniane są wg cen ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeżeli koszt ich zakupu nie stanowi istotnej wartości,</li> <li>✓ W Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Sierakowie materiały wycenia się według ceny zakupu.</li> <li>✓ Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia środka trwałego, a w szczególności otrzymanego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. W tym przypadku wyceny dokonuje pracownik odpowiedzialny za prowadzenie ewidencji środków trwałych lub przedmiotów niematerialnych lub inny pracownik szkoły posiadający wiedzę umożliwiającą ustalenie wartości godziwej.</li> </ul> <p>5. <u>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów:</u><br/>Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- koszty czynszów i dzierżaw opłacanych z góry,</li> <li>- koszty energii opłacanej z góry,</li> <li>- zakup znaczków pocztowych,</li> <li>- koszty zakupu prasy, dzienników urzędowych Województwa Wielkopolskiego, Dzienników Ustaw, Monitorów Polskich itp.</li> </ul> <p>Z uwagi na specyfikę działalności Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Sierakowie oraz zasadę istotności (nieistotny wpływ na sytuację finansową zespołu) opłacane z góry między innymi wymienione czynności księguje się je bezpośrednio w koszty miesiąca w którym zostały poniesione (z wyjątkiem wydatków, które zgodnie z podpisaną umową, porozumieniem lub innym dokumentem wymagają ich ujawnienia (wskazania) np. projekty, które uzyskały dofinansowanie ze środków zewnętrznych.</p> <p>6. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku budżetowego.</p> |
| 5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

Rawicz, 27.03.2023r.

1) dla środków trwałych podział na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp.    | Specyfikacja                                                      | Stan na początek roku | Zwiększenia           |            |                          |      | Zmniejszenia |          |                          |      | Stan na koniec roku |
|--------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|--------------------------|------|--------------|----------|--------------------------|------|---------------------|
|        |                                                                   |                       | aktualizacja wartości | nabycie    | przenieszenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód  | przenieszenie wewnętrzne | inne |                     |
| 1.     | Środki trwałe                                                     | 19 147 010,97         | -                     | 263 696,17 | -                        | -    | -            | 6 092,22 | -                        | -    | 19 404 614,92       |
| 1.1.   | Grunty                                                            | 1 966 181,00          | -                     | -          | -                        | -    | -            | -        | -                        | -    | 1 966 181,00        |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste | -                     | -                     | -          | -                        | -    | -            | -        | -                        | -    | -                   |
| 1.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 16 317 848,98         | -                     | -          | -                        | -    | -            | -        | -                        | -    | 16 317 848,98       |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 570 538,78            | -                     | 155 253,34 | -                        | -    | -            | -        | -                        | -    | 725 792,12          |
| 1.4.   | Środki transportu                                                 | -                     | -                     | -          | -                        | -    | -            | -        | -                        | -    | -                   |
| 1.5.   | Inne środki trwałe                                                | 292 442,21            | -                     | 108 442,83 | -                        | -    | -            | 6 092,22 | -                        | -    | 394 792,82          |
|        | SUMA                                                              | 19 147 010,97         | -                     | 263 696,17 | -                        | -    | -            | 6 092,22 | -                        | -    | 19 404 614,92       |

Rawicz, 27.03.2023r.

2) dla wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp.  | Specyfikacja                    | Stan na początek roku | Zwiększenia  |          |                            |      | Zmniejszenia |         |                            |      | Stan na koniec roku |           |
|------|---------------------------------|-----------------------|--------------|----------|----------------------------|------|--------------|---------|----------------------------|------|---------------------|-----------|
|      |                                 |                       | aktualizacja | nabycie  | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne | inne |                     |           |
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne | 6 941,78              | -            | 7 166,68 | -                          |      |              | -       |                            |      |                     | 14 108,46 |
|      |                                 |                       |              |          |                            |      |              |         |                            |      |                     |           |
| SUMA |                                 | 6 941,78              | -            | 7 166,68 | -                          | -    | -            | -       | -                          | -    | -                   | 14 108,46 |

Rawicz,  
27.03.2023r.

3) dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszy podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp.  | Specyfikacja                                                      | Stan na początek roku | Zwiększenia           |                           |                            |      | Zmniejszenia |          |                            |      | Stan na koniec roku |
|------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------|------|--------------|----------|----------------------------|------|---------------------|
|      |                                                                   |                       | aktualizacja wartości | umorzenie za okres 2022r. | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód  | przemieszczenie wewnętrzne | inne |                     |
| 1.   | Umorzenie środków trwałych                                        | 8 364 541,75          | -                     | 684 062,32                | -                          | -    | -            | 6 092,22 | -                          | -    | 9 042 511           |
| 1.1. | Umorzenie gruntów                                                 |                       |                       |                           |                            |      |              |          |                            |      |                     |
|      | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 7 502 257,53          |                       | 419 669,38                |                            |      |              |          |                            |      | 7 921 926           |
| 1.2. |                                                                   |                       |                       |                           |                            |      |              |          |                            |      |                     |
|      | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn                          | 570 538,78            |                       | 155 253,34                |                            |      |              |          |                            |      | 725 792             |
| 1.3. | Umorzenie środków transportu                                      |                       |                       |                           |                            |      |              |          |                            |      |                     |
| 1.4. |                                                                   |                       |                       |                           |                            |      |              |          |                            |      |                     |
| 1.5. | Umorzenie innych środków trwałych                                 | 291 745,44            |                       | 109 139,60                |                            |      |              | 6 092,22 |                            |      | 394 792             |
|      | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych                     | 6 941,78              |                       | 7 166,68                  |                            |      |              |          |                            |      | 14 108              |
| 2.   | SUMA                                                              | 8 371 483,53          | -                     | 691 229,00                | -                          | -    | -            | 6 092,22 | -                          | -    | 9 056 620           |

Rawicz, 27.03.2023r.

5) dla odpisów aktualizujących:

a) wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli

| Lp.  | Specyfikacja                       | Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr |
|------|------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 1.   | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0                                         | 0                                                                              |
| 2.   | Długoterminowe aktywa finansowe    | 0                                         | 0                                                                              |
| SUMA |                                    | 0                                         | 0                                                                              |

NIE DOTYCZY

Rawicz, 27.03.2023r.

5) dla odpisów aktualizujących:

b) wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

| Lp.    | Odpisy aktualizujące należności według pozycji                 | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|--------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I.     | Należności JST i SZB                                           | -                     |                              |               | -           | -                   |
| I.1.   | Należności długoterminowe                                      | -                     |                              | -             | -           | -                   |
| I.2.   | Należności krótkoterminowe, z tego:                            | -                     |                              |               | -           | -                   |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług                             | -                     |                              |               | -           | -                   |
| I.2.2. | należności od budżetów                                         |                       | -                            | -             | -           | -                   |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| I.2.4. | pozostałe należności                                           | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| II.    | Należności finansowe                                           | -                     | -                            | -             | -           | -                   |

NIE DOTYCZY

Rawicz, 27.03.2023r.

5) dla odpisów aktualizujących:

c) wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

| Lp. | Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-----|--------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| 1.  | Zapasy                                                 | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| 1.  | Materiały                                              | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| 2.  | Towary                                                 | -                     | -                            | -             | -           | -                   |

NIE DOTYCZY

Rawicz, 27.03.2023r.

6) dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania oraz rozwiązania, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

| Lp.  | Rezerwy według celu ich utworzenia                | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|------|---------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I.   | Rezerwy na zobowiązania, z tego:                  | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| I.1. | na sprawy sądowe                                  | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| I.2. | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych      | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| I.3. | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| I.4. | na kary                                           | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| I.5. | Inne                                              | -                     | -                            | -             | -           | -                   |

NIE DOTYCZY  
Rawicz, 27.03.2023r.

7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiający wielokrotne zobowiązania w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat, które umożliwiają prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego:               |                        |               |
|-----|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
|     |                                                |                             | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
|     |                                                | -                           | -                     | -                      | -             |
|     |                                                | -                           | -                     | -                      | -             |

NIE DOTYCZY  
Rawicz, 27.03.2023r.

8) dla rozliczeń międzyokresowych:

a) czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp.  | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów                                     | Kwota w zł i gr |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1.   | Ubezpieczenia majątkowe                                                                             | -               |
| 2.   | Ubezpieczenia osobowe                                                                               | -               |
| 3.   | Prenumerata                                                                                         | -               |
| 4.   | Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie | -               |
| 5.   | Inne                                                                                                | -               |
| SUMA |                                                                                                     | -               |

NIE DOTYCZY  
Rawicz, 27.03.2023r.

b) biernych z podziałem na poszczególne tytuły, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp.  | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów | Kwota w zł i gr |
|------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1.   |                                                                 | -               |
| 2.   |                                                                 | -               |
| 3.   |                                                                 | -               |
| SUMA |                                                                 | -               |

NIE DOTYCZY

Rawicz, 27.03.2023r.

9) dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Wyszczególnienie                | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------|
| a) odprawy emerytalne i rentowe | 29 799,00                                           |
| b) nagrody jubileuszowe         | 76 333,04                                           |
| c) świadczenia urlopowe         | 337 670,93                                          |
| d) inne                         | 462 082,41                                          |
| <b>SUMA</b>                     | <b>905 885,38</b>                                   |

Rawicz, 27.03.2023r.

D) inne: odpis ZFŚS- ŚWIADCZENIA urlopowe  
444

|     |                   |
|-----|-------------------|
| -   | 258 989,14        |
| 471 | 93 317,17         |
| 428 | 17 684,36         |
| 302 | 3 549,44          |
|     | 275 176,64        |
|     | <b>462 082,41</b> |

C) ŚWIADCZENIA URLOPOWE  
EKWIWALENT ZA URLOP  
URLOP DLA PORATOWANIA ZDROWIA

10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp.  | Specyfikacja                                                                                | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym:        |                        |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------|------------------------|
|      |                                                                                             |                                                          | koszt odsetek | koszt różnic kursowych |
| 1.   | zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym                | -                                                        | -             | -                      |
| 2.   | zadań kontynuowanych z lat poprzednich , ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym | -                                                        | -             | -                      |
| 3.   | zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym                                    | -                                                        | -             | -                      |
| 4.   | zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych                      | -                                                        | -             | -                      |
| SUMA |                                                                                             | -                                                        | -             | -                      |

NIE DOTYCZY  
Rawicz, 27.03.2023r.

1) wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów, w tym z tytułu umów leasingu, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli:

| Lp.  | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych   | wartość w zł i gr |
|------|---------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.   | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu                       | -                 |
| 2.   | Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy                   | -                 |
| 3.   | Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu | -                 |
| SUMA |                                                                     | -                 |

NIE DOTYCZY  
Rawicz, 27.03.2023r.

2) ilościowo-wartościowej dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Papiery wartościowe        | Stan na dzień bilansowy |                   |
|----------------------------|-------------------------|-------------------|
|                            | liczba                  | wartość w zł i gr |
| Akcje                      | -                       | -                 |
| Udziały                    | -                       | -                 |
| Dłużne papiery wartościowe | -                       | -                 |
| Inne papiery wartościowe   | -                       | -                 |

NIE DOTYCZY  
Rawicz, 27.03.2023r.

3) zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i polecenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

| Lp.  | Zobowiązania warunkowe                 | Stan na koniec roku obrotowego | w tym zabezpieczone na majątku jednostki |
|------|----------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| 1.   | Gwarancje                              | -                              | -                                        |
| 2.   | Polecenia                              | -                              | -                                        |
| 2.1. | w tym polecenia wekslowe               | -                              | -                                        |
| 3.   | Roszczenia sporne                      | -                              | -                                        |
| 4.   | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | -                              | -                                        |
| 5.   | Inna specyfikacja:                     | -                              | -                                        |
| 5.1. | ....                                   | -                              | -                                        |
| 5.2. | ....                                   | -                              | -                                        |
|      |                                        |                                |                                          |
|      |                                        |                                |                                          |

NIE DOTYCZY  
Rawicz, 27.03.2023r.

**EWA  
ŻYTO-  
KACZA  
N**

Elektronicznie  
podpisany  
przez EWA  
ŻYTO-KACZAN  
Data:  
2023.03.31  
07:55:11  
+02'00'

Signature Not Verified  
Dokument podpisany przez  
Magdalena Panke  
Data: 2023.03.31 10:10:40 CEST