

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>1.</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>1.1</b> | <b>nazwa jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 im. Karola Kurpińskiego w Rawiczu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>1.2</b> | <b>siedzibę jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|            | ul. Szkolna 3, 63-900 Rawicz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>1.3</b> | <b>adres jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | ul. Szkolna 3, 63-900 Rawicz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>1.4</b> | <b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | publiczna szkoła podstawowa - edukacja, nr PKD 8520Z                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>2.</b>  | <b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | 01.01.2022 r. - 31.12.2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>3.</b>  | <b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>4.</b>  | <b>omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|            | <p><b>1. <u>Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i od wartości niematerialnych i prawnych:</u></b></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 przewiecia do użytkowania.</li> <li>✓ Księgi inwentarzowe 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 zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.</li> </ul> <p><b>2. <u>Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</u></b></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 zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.</li> </ul> <p><b>3. <u>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:</u></b></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> </ul> <p><b>4. <u>Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</u></b></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 Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 2 w Rawiczu 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 nietrwałych lub inny pracownik szkoły, który może ustalić wartość godziwą.</li> </ul> <p><b>5. <u>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów:</u></b><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 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 2 w Rawiczu oraz zasadę istotności (nieistotny wpływ na sytuację finansową szkoły) 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><b>6.</b> Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku budżetowego.</p> |
| <b>5.</b>  | <b>inne informacje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

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, 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.     | Środki trwałe                                                     | 8 362 115,89          | -            | 128 585,61 | -                          | -    | -            | 48 682,00    | -                          | -    | - | 8 442 019,50 |                     |
| 1.1    | Grunty ,w tym:                                                    | 274 955,50            |              |            |                            |      |              | 1 248,00     |                            |      |   | 273 707,50   |                     |
| 1.1.   | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste | 274 955,50            |              |            |                            |      |              | 1 248,00     |                            |      |   | 273 707,50   |                     |
| 1.1.1. | innym podmiotom                                                   |                       |              |            |                            |      |              |              |                            |      |   |              |                     |
| 1.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej(1-2)        | 7 461 085,69          |              | 20 000,00  |                            |      |              | 46 876,00    |                            |      |   | 7 434 209,69 |                     |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny(3-6)                              | 316 274,25            |              | 88 118,85  |                            |      |              |              |                            |      |   | 404 393,10   |                     |
| 1.4.   | Środki transportu(7)                                              |                       |              |            |                            |      |              |              |                            |      |   |              |                     |
| 1.5.   | Inne środki trwałe(8)                                             | 309 800,45            |              | 20 466,76  |                            |      |              | 558,00       |                            |      |   | 329 709,21   |                     |
| SUMA   |                                                                   | 8 362 115,89          | -            | 128 585,61 | -                          | -    | -            | 48 682,00    | -                          | -    | - | 8 442 019,50 |                     |

Rawicz, dnia 29.03.2023r.

)) ) )

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 |                       |              |         |                            |      |              |         |                            |      |                     |
| SUMA |                                 |                       | -            | -       | -                          | -    | -            | -       | -                          | -    | -                   |

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 29.03.2023r.

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 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 | umorzenie za okres | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód   | przemieszczenie wewnętrzne | inne |                     |
| 1.   | Umorzenie środków trwałych                                             | 3 842 310,21          | 0,00         | 297 064,49         | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 19 113,40 | 0,00                       | 0,00 | 4 120 261,30        |
| 1.1. | Umorzenie gruntów                                                      | 0,00                  |              |                    |                            |      |              |           |                            |      | -                   |
|      | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej(1-2) | 3 216 235,51          |              | 188 478,88         |                            |      |              | 18 555,40 |                            |      | 3 386 158,99        |
| 1.2. | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn(3-6)                          | 316 274,25            |              | 88 118,85          |                            |      |              |           |                            |      | 404 393,10          |
| 1.3. | Umorzenie środków transportu(7)                                        |                       |              |                    |                            |      |              |           |                            |      |                     |
| 1.4. | Umorzenie innych środków trwałych(8)                                   | 309 800,45            |              | 20 466,76          |                            |      |              | 558,00    |                            |      | 329 709,21          |
| 1.5. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych(020)                     | 0,00                  |              |                    |                            |      |              |           |                            |      | -                   |
| SUMA |                                                                        | 3 842 310,21          | 0,00         | 297 064,49         | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 19 113,40 | 0,00                       | 0,00 | 4 120 261,30        |

Rawicz, dnia 29.03.2023r.

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, dnia 29.03.2023r.

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                                           | 98 168,00             | -                            | 98 168,00     | -           | -                   |
| I.1.   | Należności długoterminowe                                      |                       |                              |               |             |                     |
| I.2.   | Należności krótkoterminowe, z tego:                            | 98 168,00             | -                            | 98 168,00     |             | -                   |
| 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                                           | 98 168,00             | -                            | 98 168,00     |             | -                   |
| II.    | Należności finansowe                                           |                       |                              |               |             | -                   |

Rawicz, dnia 29.03.2023r.

)) )

( ( ( (

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, dnia 29.03.2023r.



( (

( (

7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań 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 |
| 1   |                                                | -                           |                       |                        |               |
|     |                                                | -                           |                       |                        |               |

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 29.03.2023r.

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, dnia 29.03.2023r.

) ) )

— — — — —

Rawicz, dnia 29.03.2023r.

g) 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 | 52 863,39                                           |
| b) nagrody jubileuszowe         | 89 464,88                                           |
| c) świadczenia urlopowe         | 196 061,85                                          |
| d) inne                         | 168 595,95                                          |
| <b>SUMA</b>                     | <b>506 986,07</b>                                   |

Rawicz, dnia 29.03.2023 r.

) )

) )

( (

( (

10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiający 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, dnia 29.03.2023 r.

11) 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, dnia 29.03.2023 r.

) ) ) ) ) )

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

| Papier wartościowe         | Stan na dzień bilansowy |                   |
|----------------------------|-------------------------|-------------------|
|                            | liczba                  | wartość w zł i gr |
| Akcje                      | 0                       | -                 |
| Udziały                    | 0                       | -                 |
| Dłużne papiery wartościowe | 0                       | -                 |
| Inne papiery wartościowe   | 0                       | -                 |

Nie dotyczy

Rawicz, dnia 29.03.2023 r.

13) 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 |                                        | 0                              | 0                                        |

Rawicz, dnia 29.03.2023 r.

EWA  
ŻYTO-  
KACZAN

Elektronicznie  
podpisany przez  
EWA ŻYTO-  
KACZAN  
Data: 2023.03.30  
11:21:25 +02'00'

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Magdalena Panke  
Data: 2023.03.30 12:18:58 CEST