

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Oświatowy w Jedlance</b> Jedlanka, ul. Warszawska 13 21-450 Stoczek Łukowski Numer identyfikacyjny REGON <b>030892015</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat: Gmina Stoczek Łukowski
		Wysłać bez pisma przewodniego B07A750737CA35E0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 567 076,88	1 500 109,82	A Fundusz	1 465 087,22	1 353 998,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 470 608,14	3 348 084,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 567 076,88	1 500 109,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 005 520,92	-1 994 085,84
A.II.1 Środki trwałe	1 567 076,88	1 500 109,82	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	7 800,00	7 800,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 005 520,92	-1 994 085,84
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 554 350,38	1 492 309,82	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 926,50	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	114 923,82	155 458,46
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	114 923,82	155 458,46
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 944,00	75,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 566,00	15 293,16
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 410,72	81 965,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 623,97	51 459,84

Marta Kachniewska  
(główny księgowy)

2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Longin Paweł Kajka  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B07A750737CA35E0

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	441,95	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	12 934,16	9 347,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 188,98	1 381,32	D.II.8 Fundusze specjalne	7 937,18	6 663,77
B.I.1 Materiały	3 188,98	1 381,32	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 937,18	6 663,77
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 808,00	6 186,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 808,00	6 186,47			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 937,18	1 779,30			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 937,18	1 779,30			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Marta Kachniewska  
(główny księgowy)

2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Longin Paweł Kajka  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B07A750737CA35E0

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 580 011,04</b>	<b>1 509 456,91</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 580 011,04</b>	<b>1 509 456,91</b>

\_\_\_\_\_  
Marta Kachniewska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Longin Paweł Kajka  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B07A750737CA35E0

Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Marta Kachniewska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
B07A750737CA35E0

\_\_\_\_\_  
Longin Paweł Kajka  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Oświatowy w Jedlance Jedlanka, ul. Warszawska 13 21-450 Stoczek Łukowski Numer identyfikacyjny REGON <b>030892015</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>		Adresat: Gmina Stoczek Łukowski  Wysłać bez pisma przewodniego D74E99AEB390BBDE 	
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			0,00	0,00
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			30 214,24	66 571,74
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			30 214,24	66 571,74
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>			2 035 742,79	2 061 112,57
B.I.	Amortyzacja			68 165,99	66 967,06
B.II.	Zużycie materiałów i energii			160 935,83	157 122,07
B.III.	Usługi obce			56 139,16	81 068,76
B.IV.	Podatki i opłaty			0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia			1 377 334,28	1 355 026,83
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			367 305,09	394 501,79
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			2 492,44	2 776,06
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			3 370,00	3 650,00
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>			-2 005 528,55	-1 994 540,83
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>			0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			0,00	0,00

Marta Kachniewska  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Longin Paweł Kajka  
kierownik jednostki

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-2 005 528,55	-1 994 540,83
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	7,63	454,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	7,63	454,99
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-2 005 520,92	-1 994 085,84
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-2 005 520,92	-1 994 085,84

Marta Kachniewska  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień


Longin Paweł Kajka  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Marta Kachniewska  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Longin Paweł Kajka  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Oświatowy w Jedlance</b> Jedlanka, ul. Warszawska 13 21-450 Stoczek Łukowski	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Stoczek Łukowski</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>030892015</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>6E693F8AAE1FA49E</b> 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku</b> <b>bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	3 234 245,05	3 470 608,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 016 124,15	1 902 442,86	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 986 124,15	1 902 442,86	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	30 000,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 779 761,06	2 024 966,71	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 740 679,90	2 005 520,92	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 081,16	19 445,79	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	30 000,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	3 470 608,14	3 348 084,29	

Marta Kachniewska  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Longin Paweł Kajka  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 005 520,92	-1 994 085,84
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 005 520,92	-1 994 085,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 465 087,22</b>	<b>1 353 998,45</b>

\_\_\_\_\_  
Marta Kachniewska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Longin Paweł Kajka  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Marta Kachniewska  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Longin Paweł Kajka  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Oświatowy w Jedlance Jedlanka, ul. Warszawska 13 21-450 Stoczek Łukowski	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat: Gmina Stoczek Łukowski
Numer identyfikacyjny REGON <b>030892015</b>		sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Marta Kachniewska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.04.25  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Longin Paweł Kajka  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Marta Kachniewska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.04.25  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Longin Paweł Kajka  
(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa

Jedn	Poz.																																																					
ZOJ	I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje																																																				
ZOJ	I.1.																																																					
ZOJ	I.1.1	nazwę jednostki	Zespół Oświatowy w Jedlance																																																			
ZOJ	I.1.2	siedzibę jednostki	ul. Warszawska 13 Jedlanka																																																			
ZOJ	I.1.3	adres jednostki	ul. Warszawska 13 Jedlanka																																																			
ZOJ	I.1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Zespół Oświatowy jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Zespół realizuje cele zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności: a) <del>możliwia</del> zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły. b) <del>kształtuje</del> środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie stosowane do warunków szkoły i wieku uczniów. c) <del>sprawuje</del> opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły d) W skład Zespołu Oświatowego wchodzi szkoła podstawowa oraz przedszkole																																																			
ZOJ	I.2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022																																																			
ZOJ	I.3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych																																																			
ZOJ	I.4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zespół oświatowy posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzi się techniką komputerową przy użyciu programu firmy VULCAN. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald wynikających z księgi głównej, ksiąg pomocniczych oraz zestawień obrotów i sald. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, instytucji kultury. Zasady wyceny:																																																			
ZOJ			<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 5%;">Lp.</th> <th style="width: 30%;">Składnik majątku</th> <th style="width: 30%;">Wycena w ciągu roku</th> <th style="width: 35%;">Wycena na dzień bilansowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1)</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>Według cen nabycia</td> <td>Według wartości początkowej pomniejszone o odpisy umorzeniowe</td> </tr> <tr> <td>2)</td> <td>Środki trwałe pochodzące z zakupu</td> <td>Według cen nabycia</td> <td>Według wartości początkowej pomniejszone o odpisy umorzeniowe</td> </tr> <tr> <td>3)</td> <td>Środki trwałe w budowie</td> <td>W wysokości ogółu kosztów</td> <td>W wysokości ogółu kosztów</td> </tr> <tr> <td>4)</td> <td>Materiały</td> <td>Według rzeczywistych cen zakupu</td> <td>Według rzeczywistych cen zakupu</td> </tr> <tr> <td>5)</td> <td>Należności</td> <td>Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu</td> <td>W kwocie wymagalnej zapłaty</td> </tr> <tr> <td>6)</td> <td>Zobowiązania</td> <td>Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu</td> <td>W kwocie wymagalnej zapłaty</td> </tr> <tr> <td>7)</td> <td>Środki pieniężne na rachunkach bankowych</td> <td>Według wartości nominalnej</td> <td>Według wartości nominalnej</td> </tr> <tr> <td>8)</td> <td>Pozostałe aktywa i pasywa</td> <td>Według wartości nominalnej</td> <td>Według wartości nominalnej</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy	1)	Wartości niematerialne i prawne	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszone o odpisy umorzeniowe	2)	Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszone o odpisy umorzeniowe	3)	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów	W wysokości ogółu kosztów	4)	Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu	5)	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty	6)	Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty	7)	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej	8)	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej															
Lp.	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy																																																			
1)	Wartości niematerialne i prawne	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszone o odpisy umorzeniowe																																																			
2)	Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszone o odpisy umorzeniowe																																																			
3)	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów	W wysokości ogółu kosztów																																																			
4)	Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu																																																			
5)	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty																																																			
6)	Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty																																																			
7)	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej																																																			
8)	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej																																																			
ZOJ			<p>9) <u>Środki trwałe (ŚT)</u> oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł podlegają umorzeniu w cyklach miesięcznych, metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z zastrzeżeniem pkt 17</p> <p>10) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno -wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany, -kierując się zasadą istotności pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (sprzęt elektryczny i komputerowy) o wartości od 500 zł do 10 000 zł wprowadzane są na księgę pozostałych środków trwałych wartościowo, a pozostały sprzęt na księgę ilościową.</p>																																																			
ZOJ	I.5.	inne informacje	Organem prowadzącym Szkołę jest: Gmina Stoczek Łukowski z siedzibą Pl. T. Kościuszki 1, 21-450 Stoczek Łukowski Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad Szkołą jest: Lubelski Kurator Oświaty w Lublinie																																																			
ZOJ	II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																																																				
ZOJ	II.1.																																																					
ZOJ	II.1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="3" style="width: 30%;">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="3" style="width: 10%;">Pozostałe środki trwałe</th> <th rowspan="3" style="width: 10%;">Wartości niematerialne i prawne</th> <th rowspan="3" style="width: 10%;">Zbiory biblioteczne</th> <th rowspan="3" style="width: 10%;">Razem (2, 3, 4)</th> <th colspan="3" style="width: 40%;">Umorzenie</th> </tr> <tr> <th>Pozostałe środki trwałe</th> <th>Wartości niematerialne i prawne</th> <th>Zbiory biblioteczne</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Stan na początek roku 2022</td> <td>406 645,71</td> <td>12 749,80</td> <td>9 692,18</td> <td>429 087,69</td> <td>406 645,71</td> <td>12 749,80</td> <td>9 692,18</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenie</td> <td>6 479,00</td> <td>0,00</td> <td>5 182,35</td> <td>11 661,35</td> <td>6 479,00</td> <td>0,00</td> <td>5 182,35</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenie</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Stan na koniec roku 2022</td> <td>413 124,71</td> <td>12 749,80</td> <td>14 874,53</td> <td>440 749,04</td> <td>413 124,71</td> <td>12 749,80</td> <td>14 874,53</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Pozostałe środki trwałe	Wartości niematerialne i prawne	Zbiory biblioteczne	Razem (2, 3, 4)	Umorzenie			Pozostałe środki trwałe	Wartości niematerialne i prawne	Zbiory biblioteczne	1	2	3	4	5	6	7	8	Stan na początek roku 2022	406 645,71	12 749,80	9 692,18	429 087,69	406 645,71	12 749,80	9 692,18	Zwiększenie	6 479,00	0,00	5 182,35	11 661,35	6 479,00	0,00	5 182,35	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Stan na koniec roku 2022	413 124,71	12 749,80	14 874,53	440 749,04	413 124,71	12 749,80	14 874,53
Wyszczególnienie	Pozostałe środki trwałe	Wartości niematerialne i prawne	Zbiory biblioteczne						Razem (2, 3, 4)	Umorzenie																																												
										Pozostałe środki trwałe	Wartości niematerialne i prawne	Zbiory biblioteczne																																										
				1	2	3	4	5		6	7	8																																										
Stan na początek roku 2022	406 645,71	12 749,80	9 692,18	429 087,69	406 645,71	12 749,80	9 692,18																																															
Zwiększenie	6 479,00	0,00	5 182,35	11 661,35	6 479,00	0,00	5 182,35																																															
Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																															
Stan na koniec roku 2022	413 124,71	12 749,80	14 874,53	440 749,04	413 124,71	12 749,80	14 874,53																																															

Jedn	Poz.								
			Tytuł	Grunty (w tym prawo do wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
ZOJ			1. Stan na 01.01.2022 r.	7 800,00	2 481 622,70	20 418,10	0,00	0,00	2 509 840,80
			2. zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			3. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			4. stan na 31.12.2022 r.	7 800,00	2 481 622,70	20 418,10	0,00	0,00	2 509 840,80
			<b>umorzenie</b>						
			5. stan na 01.01.2022 r.	0,00	927 272,32	15 491,60	0,00	0,00	942 763,92
			6. zwiększenia (amortyzacja za okres 01.01.2022 - 31.12.2022)	0,00	62 040,56	4 926,50	0,00	0,00	66 967,06
			7. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			8. stan na 31.12.2022 r.	0,00	989 312,88	20 418,10	0,00	0,00	1 009 730,98
			<b>odpisy aktualizujące</b>						
			9. stan na 01.01.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			10. zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			11. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			12. stan na 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<b>wartość netto</b>						
			13. stan na 01.01.2022 r.	7 800,00	1 554 350,38	4 926,50	0,00	0,00	1 567 076,88
			14. stan na 31.12.2022 r.	7 800,00	1 492 309,82	0,00	0,00	0,00	1 500 109,82
	II.1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Aktualna wartość środków trwałych – 1 500 109,82						
ZOJ	II.1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.9.a)	powyżej 1 roku do 3 lat	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.9.b)	powyżej 3 do 5 lat	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.9.c)	powyżej 5 lat	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie dotyczy						
ZOJ	II.1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy						

Jedn	Poz.		
ZOJ	II.1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	nagrody jubileuszowe - 10 836,00 odprawy emerytalne i rentowe - 17 150,88 ekwiwalent za urlop - 0
ZOJ	II.1.16.	inne informacje	Nie wystąpiły inne okoliczności
ZOJ	II.2.		
ZOJ	II.2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
ZOJ	II.2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	nie dotyczy
ZOJ	II.2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
ZOJ	II.2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu <u>dochodów budżetowych</u>	nie dotyczy
ZOJ	II.2.5.	inne informacje	brak
ZOJ	II.3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	brak

Data

25.04.2023 Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

Marta  
Kachniewska

Elektronicznie podpisany przez  
Marta Kachniewska  
DN: cn=Marta Kachniewska,  
givenName=Marta,  
sn=Kachniewska,  
serialNumber=PNOPL-780117095  
26, c=PL  
Data: 2023.04.25 11:37:55 +02'00'

Longin  
Paweł Kajka

Elektronicznie podpisany przez  
Longin Paweł Kajka  
DN: c=PL,  
serialNumber=PNOPL-6606181267  
5, cn=Longin Paweł Kajka,  
givenName=Longin Paweł,  
sn=Kajka  
Data: 2023.04.25 11:40:11 +02'00'