

Urząd Miejski w Szczawnie-Zdroju  
PUNKT PRZYJĘĆ INTERESANTÓW

Przyjęto 2023 -03- 3 0

liczba egzemplarzy ..... liczba załączników .....

L. dz. .... podpis ..... *h*

*Miejska Szkoła Podstawowa*  
UL .HENRYKA SIENKIEWICZA 32  
58-310-SZCZAWNO-ZDRÓJ

Sprawozdanie finansowe za okres  
**01.01.2022 R. - 31.12.2022 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie *Miejskiej Szkoły Podstawowej* z siedzibą w Szczawnie-Zdroju za rok 2022, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 27 marca 2023r.

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawnie-Zdrój

*[Podpis]*  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

**DYREKTOR**

Miejskiej Szkoły Podstawowej

w Szczawnie-Zdroju

*[Podpis]*  
(Pieczęć i podpis)

**mgr Sylwia Kotarba**  
Dyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: MIEJSKA SZKOŁA PODSTAWOWA SIENKIEWICZA 32 SZCZAWNO-ZDRÓJ 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ			<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej		Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON: 000690878			sporządzony na dzień 2022-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 375 987,12</b>	<b>1 320 514,60</b>	A. Fundusz	983 408,35	891 291,65	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	<b>5 077 428,75</b>	<b>5 654 937,77</b>	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 375 987,12	1 320 514,60	II. Wynik finansowy netto (+, -)	<b>-4 094 020,40</b>	<b>-4 763 646,12</b>	
1. Środki trwałe	1 375 987,12	1 320 514,60	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	234 304,50	234 304,50	2. Strata netto (-)	-4 094 020,40	-4 763 646,12	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 136 427,05	1 082 091,05	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 255,57	4 119,05	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	734 112,00	707 871,41	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	734 112,00	707 871,41	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 384,99	13 071,69	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	19 222,00	19 437,66	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	121 366,94	147 985,41	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	224 703,29	237 088,14	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 267,50	6 059,54	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	<b>341 533,23</b>	<b>278 648,46</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	329 167,28	284 228,97	
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	329 167,28	284 228,97	
Ólprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	<b>91 215,08</b>	<b>29 289,85</b>				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 883,63	1 734,40				
2. Należności od budżetów	0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4. Pozostałe należności	89 331,45	27 555,45				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>250 318,15</b>	<b>243 997,45</b>				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	250 318,15	243 997,45				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00				

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Szczawno-Zdrój  
(kierownik jednostki)

Jolanta Adameczak

Strona 1 / 2



AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 361,16			
Suma aktywów	1 717 520,35	1 599 163,06	Suma pasywów	1 717 520,35	1 599 163,06

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚĆ**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*sgor*  
*Barbara Lapka*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
*Anna Błaszczuk*

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*Wojciech Adamczak*

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>MIEJSKA SZKOŁA PODSTAWOWA  SIENKIEWICZA 32  SZCZAWNO-ZDRÓJ  58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b>  <b>(wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>UGM Szczawno-Zdrój  ul. Tadeusza Kościuszki 17  58-310 Szczawno-Zdrój</b>	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>000690878</b>	<b>sporządzony  na dzień 2022-12-31</b>		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>203,00</b>	<b>5 620,16</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	5 361,16
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		203,00	259,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>4 138 904,65</b>	<b>4 806 538,40</b>
I. Amortyzacja		55 472,53	55 472,52
II. Zużycie materiałów i energii		240 905,43	313 506,29
III. Usługi obce		87 194,71	79 697,09
IV. Podatki i opłaty		4 442,68	15 535,54
V. Wynagrodzenia		2 999 974,32	3 476 591,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		715 512,00	821 003,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 120,80	8 900,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		26 282,18	35 832,02
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		<b>-4 138 701,65</b>	<b>-4 800 918,24</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>44 681,36</b>	<b>59 901,21</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		44 681,36	59 901,21
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>2,59</b>	<b>22 918,40</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		2,59	22 918,40
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>-4 094 022,88</b>	<b>-4 763 935,43</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>2,48</b>	<b>289,31</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		2,48	289,31
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		<b>-4 094 020,40</b>	<b>-4 763 646,12</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>		<b>-4 094 020,40</b>	<b>-4 763 646,12</b>

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚĆ**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Barbara Łapka*  
Barbara Łapka

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jołanta Adamczak*  
Jołanta Adamczak

(kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błyszczak*  
Anna Błyszczak

(główny księgowy)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>MIEJSKA SZKOŁA PODSTAWOWA SIENKIEWICZA 32 SZCZAWNO-ZDRÓJ 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: <b>UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój</b>	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>000690878</b>		sporządzony na dzień 2022-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>4 815 849,95</b>	<b>5 077 428,75</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 045 548,35	4 732 161,82
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 045 548,35	4 732 161,82
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 783 969,55	4 154 652,80
2.1. Strata za rok ubiegły		3 741 242,37	4 094 020,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		41 512,89	60 632,40
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		1 214,29	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>5 077 428,75</b>	<b>5 654 937,77</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-4 094 020,40</b>	<b>-4 763 646,12</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-4 094 020,40	-4 763 646,12
nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>983 408,35</b>	<b>891 291,65</b>

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

SP02  
*Barbara Łapka*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczak*

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA**

**DODATKOWA**



# WPROWADZENIE

## DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Miejska Szkoła Podstawowa

1.2 Siedziba jednostki

Ul. Henryka Sienkiewicza 32, 58-310 Szczawno-Zdrój

1.3 Adres jednostki

Ul. Henryka Sienkiewicza 32, 58-310 Szczawno-Zdrój

1.4 Podstawowy przedmiot działalności:

Szkolnictwo podstawowe

*Miejska Szkoła Podstawowa* w Szczawnie-Zdroju działa na podstawie Aktu Założycielskiego Szkoły Publicznej wydanego przez Kuratorium Oświaty

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

3. Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Sprawozdanie finansowe *Miejska Szkoła Podstawowa* z siedzibą w Szczawnie-Zdroju zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.), z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów.

**Środki trwale** wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o umorzenie.

**Wartości niematerialne i prawne** wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o umorzenie.

**Należności** wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty.

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według cen nabycia – NIE WYSTĄPIŁY

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen nabycia - NIE WYSTĄPIŁY

**Odpis aktualizujący należności** dokonuje się z zachowaniem ostrożności (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości)- NIE WYSTĄPIŁ

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W załączeniu tabele od nr 1 do nr 16

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*sgo2 Jexke*  
Barbara Lapka

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
*Anna Błaszczak*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*Jolanta Adamczak*

**TABELA NR 1 (1.1.)**

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne		rozchód	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Razem środki trwałe	2647514,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2647514,32
2.1. Grunty	234304,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234304,50
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2323328,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2323328,11
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	57981,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57981,71
2.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe	31900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31900,00
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>2647514,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2647514,32</b>

Wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo: 863.616,18 zł

Wartość WNIP umarżanych jednorazowo: 34.472,19 zł

Wartość zbiorów bibliotecznych umarżanych jednorazowo: 33.433,81 zł

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Janke*  
*Barbara Lapka*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anita Ekaszczyk*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*



**TABELA NR 2 (1.1.)**

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

1 Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	2 Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	3 Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			4 Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			6 Ogółem zwiększenie umorzenia (3 + 4 + 5)	7 Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			10 Ogółem zmniejszenie umorzenia (7 + 8 + 9)	11 Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		3 aktualizacja/ nabycie	4 amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	5 przemieszczenie wewnętrzne	7 aktualizacja/ roszchód	8 amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	9 przemieszczenie wewnętrzne						
									6	8	9		
1. Wartości niematerialne i prawne	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Razem środki trwałe	1271527,2	0,00	55472,52	0,00	55472,52	0,00	55472,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1326999,72	
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1186901,06	0,00	54336,00	0,00	54336,00	0,00	54336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1241237,06	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	52726,14	0,00	1136,52	0,00	1136,52	0,00	1136,52	0,00	0,00	0,00	0,00	53862,66	
2.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5. Inne środki trwałe	31900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31900,00	
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>1271527,2</b>	<b>0,00</b>	<b>55472,52</b>	<b>0,00</b>	<b>55472,52</b>	<b>0,00</b>	<b>55472,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1326999,72</b>	

**WYSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚĆ.**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Barbara Łanka*

**KIEROWNIK**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczak*

### TABELA NR 3 (1.2.)

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury ( o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1	2	3	4
Środki trwałe, w tym: dobra kultury	1320514,6		

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

Spoz  
Jolanta  
Kamczal

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczak

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

Jolanta Kamczal

**TABELA NR 4 (1.3.)**

**Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - długoterminowych aktywów niefinansowych**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawnica-Zdrój

*Bożena Laska*  
*Bożena Laska*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej

*Anna Blaszczyk*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawnica-Zdrój

*Jolanta Adamczak*



**TABELA NR 5 (1.3.)**

**Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - długoterminowych aktywów finansowych**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
1. Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:				
1.1. Akcje i udziały				
1.2. ....				
1.3. ....				

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawno-Zdrój  
*SP02*  
*Barbara Łapka*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
*Anna Błaszczak*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawno-Zdrój  
*Jolanta Adamczak*

**TABELA NR 6 (1.4.)**

Wartość gruntów użytkowane wieczystie

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3)
	zwiększenia 2	zmniejszenia 3	
1			4

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Barbara Łopka*  
Barbara Łopka

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna E. Górszczyk*  
Anna E. Górszczyk

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*  
Jolanta Adamczak

**TABELA NR 7 (1.5.)**

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu (ewidencjonowane pozabilansowo)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	1	2	Zwiększenia	Zmniejszenia	3	4
Grunty						
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:						
z tytułu umów leasingu						
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:						
z tytułu umów leasingu						
Środki transportu, w tym:						
z tytułu umów leasingu						
Inne środki trwałe, w tym:						
z tytułu umów leasingu						
<b>RAZEM:</b>						

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniwo-Zdrój  
 SP02 *Barbara Hanka*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniwo-Zdrój  
*Jolanta Adamczak*


**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniwo-Zdrój  
*Anna Błaszczyk*





**TABELA NR 8 (1.6.)**

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		łącznie liczba	wartość bilansowa
1	2	3	4
1	Akcje		
2	Udziały		
3	Dłużne papiery wartościowe		
4	Inne papiery wartościowe		
	RAZEM		

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
sgoz   
Barbara Łapka

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
  
Anna Błaszczak

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
  
Jolanta Adamczak

**TABELA NR 9 (1.7.)**

Stan odpisów aktualizujących wartość należności z uwzględnieniem należności finansowych

L.p.	Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	długoterminowych	0	47194,00	0	0	47194,00
2	krótkoterminowych					

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Szczawno-Zdrój

*SPOZ*

*Barbara Łapka*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Szczawno-Zdrój

*Anna Błaszczak*

**KIEROWNIK**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

**TABELA NR 10 (1.8.)**

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Utworzenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
	<b>OGÓŁEM REZERWY</b>					

**GLÓWNA KSIĘGOWY**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawno-Zdrój  
*Anna Błaszczyk*

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawno-Zdrój  
*SP02*  
*Barbara Łopka*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawno-Zdrój  
*Jolanta Adamczak*



**TABELA NR 11 (1.9.)**

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

L.p.	Zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat, z tytułu:		
	Kredytów i pożyczek		
	Emisji obligacji		
2.	Innych zobowiązań		
	Powyżej 3 lat do 5 lat, z tytułu:		
	Kredytów i pożyczek		
3.	Emisji obligacji		
	Innych zobowiązań		
	Powyżej do 5 lat, z tytułu:		
X	Kredytów i pożyczek		
	Emisji obligacji		
	Innych zobowiązań		
	<b>Razem:</b>		

INSPEKTOR DS. EKSPERTYZY  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniok-Zdrój  
 SP02  
 Barbara Łopka

KIEROWNIK  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniok-Zdrój  
 Jolanta Adamczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Anna Białaszczyk

**TABELA NR 12 (1.10.)**

Zobowiązania z tytułu leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
SP02  
*[Signature]*  
Pracownik Łanka

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
*[Signature]*  
Anna Elaszczak

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*[Signature]*  
Jolanta Adamczak



### TABELA NR 13 (1.11.)

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1	2	3	4
Razem			

REFEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

5002  
*Barbara Lapka*  
Barbara Lapka

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Anna Ekińczuk*  
Anna Ekińczuk

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*  
Jolanta Adamczak



**TABELA NR 14 (1.12.)**

Wykaz zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego wg stanu na koniec roku	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia wg stanu na koniec roku
1	2	3	4
<b>RAZEM</b>			

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawnik-Zdrój  
*Barbara Łapka*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawnik-Zdrój  
*Anna Błaszczak*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawnik-Zdrój  
*Jolanta Adamczak*

**TABELA NR 15 (1.13.)**

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły rozliczeń międzykresowych)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe, w tym:		
	a) prognoza za gaz		
	b)		
	.....		5361,16
2.	Ogółem biernie rozliczenia międzykresowe, w tym: m.inn.:		
	a)		
	b)		
	.....		

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Barbara Łapka*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Ełaszczyk*

**KIEROWNIK**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

**TABELA NR 16 (1.14. - 1.16. , 2.1.-2.5.)**

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

w zł

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (1.14.)		
2. Kwotę wyłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (1.15.)	144967,89	
3. Inne informacje (wyszczególnić) (1.16.)		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (2.1.)		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym (2.2.)		
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (2.3.) z tego:		
a) Przychody		
b) Koszty	315004,58	koszty związane z pomocą udzielaną uchodźcom z Ukrainy
7. informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych (2.4.)		
8. Inne informacje (wyszczególnić) (2.5.)		

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniokład

*SSB*  
*główny księgowy*  
*Barybra Łapka*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniokład

*Joanna Adamczak*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniokład

*Anna Błaszczyk*