

Urząd Miejski w Szczawnie-Zdroju  
PUNKT PRZYJĘĆ INTERESANTÓW

Przyjęto 2023 -11- 3 0

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

L.dz. .... podpis ..... *M*

# PRZEDSZKOLE MIEJSKIE

58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ

UL. OFIAR KATYNIA 4

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023r. - 31.08.2023r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Przedszkola Miejskiego z siedzibą w Szczawnie-Zdroju ul. Ofiar Katynia 4 za okres od 01.01.2023 do 01.08.2023, 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.

Szczawnie-Zdrój, dnia 27.11.2023r.

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI  
Centrum Usług Wspólnych  
Wzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawnie-Zdrój

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Ulica OFIAR KATYNIĄ 4 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ		<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej			Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON: 890522798		sporządzony na dzień 2023-08-31				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>393 961,84</b>	<b>0,00</b>	A. Fundusz	261 163,30	- 295,48	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	<b>1 856 046,14</b>	<b>1 097 313,70</b>	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	393 961,84	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	<b>-1 594 882,84</b>	<b>-1 097 609,18</b>	
1. Środki trwałe	393 961,84	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	140 453,25	0,00	2. Strata netto (-)	-1 594 882,84	-1 097 609,18	
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	236 688,18	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 820,41	0,00	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	<b>181 883,16</b>	<b>21 370,81</b>	
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	<b>181 883,16</b>	<b>21 370,81</b>	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35 388,67	4 410,69	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 718,96	36,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 371,66	0,00	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	85 864,38	1 083,20	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	588,50	4 470,03	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>49 084,62</b>	<b>21 075,33</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	9 352,80	
I. Zapasy	2 232,06	0,00	8. Fundusze specjalne	1 950,99	2 018,09	
1. Materiały	2 232,06	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 950,99	2 018,09	
2. Produkty 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	21 011,72	10 301,01				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	80,00	0,00				
2. Należności od budżetów	0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4. Pozostałe należności	20 931,72	10 301,01				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 950,99	9 352,80				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 950,99	9 352,80				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00				

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
(główny księgowy)

2023-08-31

(rok, miesiąc, dzień)

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

Jolanta Adamczak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>PRZEDSZKOLE MIEJSKIE</b> Ulica OFIAR KATYNIA 4 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ	<b>Zestawienie zmian</b>  <b>w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 2023-08-31</b>	Adresat: <b>UGM Szczawno-Zdrój</b> <b>ul. Tadeusza Kościuszki 17</b> <b>58-310 Szczawno-Zdrój</b>	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>890522798</b>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 720 619,75</b>	<b>1 856 046,14</b>	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 761 875,02	1 378 470,16	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 761 875,02	1 378 470,16	
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	
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)	1 626 448,63	2 137 202,60	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 446 827,95	1 594 882,84	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	179 620,68	158 992,88	
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	383 326,88	
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	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 856 046,14</b>	<b>1 097 313,70</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>-1 594 882,84</b>	<b>-1 097 609,18</b>	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-1 594 882,84	-1 097 609,18	
dwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>261 163,30</b>	<b>- 295,48</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
*Anna Biaszczuk*  
(główny księgowy)

**2023-08-31**  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*Jolanta Adamczak*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>Przedszkole Miejskie</b> <b>Ofiar Katynia 4</b> <b>58-310 Szczawno-Zdrój</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b>  <b>(wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 2023-08-31	Adresat: <b>UGM Szczawno-Zdrój</b> <b>ul. Tadeusza Kościuszki 17</b> <b>58-310 Szczawno-Zdrój</b>	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>890522798</b>			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>206 989,76</b>	<b>141 309,72</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		23 889,85	1 421,52
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		183 099,91	139 888,20
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 804 749,46</b>	<b>1 240 266,90</b>
I. Amortyzacja		18 400,12	10 634,96
II. Zużycie materiałów i energii		250 745,29	178 026,72
Usługi obce		44 638,63	41 512,85
IV. Podatki i opłaty		6 959,60	7 440,00
V. Wynagrodzenia		1 211 402,24	797 525,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		270 280,18	202 803,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 323,40	2 323,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		<b>-1 597 759,70</b>	<b>-1 098 957,18</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>2 889,23</b>	<b>1 340,63</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		2 889,23	1 340,63
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>213,55</b>	<b>52,78</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		213,55	52,78
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>-1 595 084,02</b>	<b>-1 097 669,33</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>201,18</b>	<b>60,15</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		201,18	60,15
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>-1 594 882,84</b>	<b>-1 097 609,18</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>-1 594 882,84</b>	<b>-1 097 609,18</b>

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

*Anna Błaszczak*

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

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

*Jolanta Adamczak*

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA**

**DODATKOWA**

# I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

## 1.1. Nazwa jednostki

Przedszkole Miejskie w Szczawnie – Zdroju

## 1.2. Siedziba jednostki

Ul. Ofiar Katynia 4, 58-310 Szczawno – Zdrój

## 1.3. Adres jednostki

Ul. Ofiar Katynia 4, 58-310 Szczawno – Zdrój

## 1.4. Podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego. Przedszkole wspomaga rozwój i edukację dzieci, pełniąc funkcję opiekuńczą, wychowawczą oraz dydaktyczną.

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2023r. – 31.08.2023r.

oraz dane finansowe za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez Przedszkole Miejskie w Szczawnie – Zdroju, które z dniem 01.09.2023 weszło w skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szczawnie-Zdroju

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie dotyczy

## 4. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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 Finansów.

### **Środki trwale**

Środki trwale wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.

### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.

### **Należności**

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty.

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według cen nabycia. W trakcie roku ewidencji magazynowej podlegał zakup i zużycie żywności.

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen nabycia – nie wystąpiły.

### **Odpis aktualizujący należności**

Dokonywane jest z zachowaniem ostrożności (art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości) – nie wystąpiły.

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

W załączeniu tabele od nr 1 do nr 16

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

2002  
*Barbara Łapińska*  
Barbara Łapińska

**KIEROWNIK**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*  
Jolanta Adamczak

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczuk*  
Anna Błaszczuk



**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 sierpnia 2023 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				6				10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	5 491,95									5 491,95
2. Razem środki trwałe	731 565,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	722 065,42	722 065,42	9 500,00
2.1. Grunty	140 453,25				0,00			140 453,25	140 453,25	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	433 544,51				0,00			433 544,51	433 544,51	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	105 157,00				0,00			105 157,00	105 157,00	0,00
2.4. Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe	52 410,66				0,00			42 910,66	42 910,66	9 500,00
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>737 057,37</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>722 065,42</b>	<b>722 065,42</b>	<b>14 991,95</b>

Wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo: 37.469,93 zł

Wartość WNIP umarżanych jednorazowo: 0 zł

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniów-Zdrój  
*Barbara Łanka*

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

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

**TABELA NR 2 (1.1.)**

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 sierpnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)	
		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (3 + 4 + 5)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego					
		aktualizacja/ nabycie	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy		przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja/ rozchód	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy			przemieszczenie wewnętrzne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	5 491,95				0,00					5 491,95
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>337 603,58</b>	<b>0,00</b>	<b>10 634,96</b>	<b>0,00</b>	<b>10 634,96</b>				<b>338 738,54</b>	<b>9 500,00</b>
2.1. Grunty					0,00					0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	196 856,33		7 225,76		7 225,76			204 082,09	204 082,09	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	88 336,59		3 409,20		3 409,20			91 745,79	91 745,79	0,00
2.4. Środki transportu					0,00			42 910,66	42 910,66	0,00
2.5. Inne środki trwałe	52 410,66		0,00		0,00					52 410,66
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>343 095,53</b>	<b>0,00</b>	<b>10 634,96</b>	<b>0,00</b>	<b>10 634,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>338 738,54</b>	<b>14 991,95</b>

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

*Spółka*  
*Wojciech*

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

*Jolanta Adamczak*

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

*Anna Braszczak*

### TABELA NR 3 (1.2.)

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury ( o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 sierpnia 2023 roku.

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1	2	3	4
Środki trwałe, w tym: dobra kultury	0,00		

**INSPEKTOR DS. KSIEGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawnik-Zdrój

*Barbara Łank*

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

*Jolanta Adamczak*


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


*Anna Błaszczyk*


**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	0			0
Środki trwałe	0			0
Środki trwałe w budowie	0			0

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOSCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawno-Zdrój  
 5002   
 Barbara Łapka

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

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

**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:	0			0
1.1. Akcje i udziały				
1.2. ....				
1.3. ....				

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

3002  
*Barbara Łanki*

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

*Jolanta Adamczak*

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

*Anna Błaszczyk*

### 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	
0			0

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczywno-Zdrój  
*Barbara Łopka*

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

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

**TABELA NR 7 (1.5.)**

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane 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 (2+3-5)	
	2	3	Zwiększenia	Zmniejszenia	4	5
1						
Grunty	0					0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0					0
z tytułu umów leasingu						
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0					0
z tytułu umów leasingu						
Środki transportu, w tym:	0					0
z tytułu umów leasingu						
Inne środki trwałe, w tym:	0					
z tytułu umów leasingu						
<b>RAZEM:</b>	0					0

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawnego Zdroj

*SP2*  
*Anna Blaszczyk*  
 Anna Blaszczyk

**KIEROWNICZKA**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawnego Zdroj

*Joblanta Adamczak*

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej

*Anna Blaszczyk*  
 Anna Blaszczyk

**TABELA NR 8 (1.6.)**

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		łączna liczba	wartość bilansowa
1	2	3	4
1	Akcje		
2	Udziały		
3	Dłużne papiery wartościowe		
4	Inne papiery wartościowe		
	RAZEM	0	0

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrójspół  
Barbara ŁapkaGŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Anna Błaszczuk**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
2	krótkoterminowych	0	0	0	0	0

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*spe*  
*Małgorzata Fabińska*

**KIEROWNIK**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczak*

**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
	OGÓŁEM REZERWY	0				0

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniō-Zdrōj

*SPOZ*  
*Barbara Lapka*

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

*Anna Błaszczuk*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniō-Zdrōj

*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:	0	0
	<i>Kredytów i pożyczek</i>		
	<i>Emisji obligacji</i>		
	<i>Innych zobowiązań</i>		
2.	Powyżej 3 lat do 5 lat, z tytułu:	0	0
	<i>Kredytów i pożyczek</i>		
	<i>Emisji obligacji</i>		
	<i>Innych zobowiązań</i>		
3.	Powyżej do 5 lat, z tytułu:	0	0
	<i>Kredytów i pożyczek</i>		
	<i>Emisji obligacji</i>		
	<i>Innych zobowiązań</i>		
X	Razem:	0	0

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

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

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

**TABELA NR 12 (1.10.)**  
Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	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	0

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*2007*  
*Joanna Łanka*

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
*Anna Błaszczyk*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*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
<b>Razem</b>	0	0	0

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

*SP02*  
*Barbara Łanka*

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

*Jolanta Adamczak*

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

*Anna Błaszczyk*

**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>	0	0	0

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

SP02

*Barbara Łapka*

**KIEROWNIK**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

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

*Anna Braszczyk*

**TABELA NR 15 (1.13.)**

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	1421,52
	a) prognoza za gaz		
	b)		
	.....		
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym: m.inn.:	0	0
	a)		
	b)		
	.....		

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

**GLÓWNIK KSIĘGOWY**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
*Anna Błaszczuk*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniokład  
*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.)	0	
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (1.15.)	11 496,08	
3. Inne informacje (wyszczególnić) (1.16.)	0	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (2.1.)	0	
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.)	0	
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (2.3.) z tego:	0	
a) Przychody		
b) Koszty	48 788,26	wynagrodzenia i pochodne wypł. Nauczycielom uczącym dzieci Ukraińskie
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.)	0	
8. Inne informacje (wyszczególnić) (2.5.)		

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawnego-Zdroju

*Barbara Łapka*

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

*Anna Błaszczyk*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawnego-Zdroju

*Jolanta Adamczak*