

Zarządzenie Nr 24 /2023
Wójta Gminy Krasnosielec
z dnia 21 kwietnia 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2022 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2022 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z : bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zamian w funduszu, informacji dodatkowej do bilansu oraz sprawozdania opisowego z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2022 r.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Paweł Ruszczyński

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury..... Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień ..31 grudnia.. 2022 r.		Adresat Urząd Gminy Krasnosielc..... Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	560 435,34	536 152,97	A. Fundusz	561 030,26	540 249,45
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	588 466,67	561 030,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	560 435,34	536 152,97	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-27 436,41	-20 780,81
1. Środki trwałe	560 435,34	536 152,97	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-27 436,41	-20 780,81
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	560 435,34	536 152,97	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	1 144,90	4 594,86	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	549,98	498,38
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	549,98	498,38
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 144,90	4 594,86			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 144,90	4 594,86			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	561 580,24	540 747,83	Suma pasywów	561 580,24	540 747,83

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 4148,79
2. Umorzenie środków trwałych 450180,85
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 177702,91
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności

8.

KARBNIK / GMINY

M. Waszczak
M. Waszczak
 (główny księgowy)

2023.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Paweł Ruszczyński
Paweł Ruszczyński

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu..... Numer identyfikacyjny REGON		Adresat	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		Urząd Gminy Krasnosielc..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		355 000,00	396 000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	355 000,00	396 000,00
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	355 000,00	396 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie — wartość dodatnia, zmniejszenie — wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej		402 594,95	433 835,40
I.	Amortyzacja	22 957,37	24 282,37
II.	Zużycie materiałów i energii	26 654,17	33 338,25
III.	Usługi obce	87 263,45	85 951,58
IV.	Podatki i opłaty	3 065,72	0,00
V.	Wynagrodzenia	207 818,38	233 338,05
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	51 744,51	53 825,99
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 091,35	3 099,16
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-47 594,95	-37 835,40
D. Pozostałe przychody operacyjne		20 150,00	14 720,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	20 150,00	14 720,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I.	Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-27 444,95	-23 115,40
G. Przychody finansowe		8,54	2 334,59
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	8,54	2 334,59
III.	Inne		
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)		-27 436,41	-20 780,81

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I±J)	-27 436,41	-20 780,81
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	-27 436,41	-20 780,81


STAROSTA GMINY
Mirosław W. Waszczak
 (główny księgowy)

2023.03.24
 (rok, miesiąc, dzień)


WÓJT
Paweł Ruszczyński
 (kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat	
		Urząd Gminy Krasnosielec Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		446 695,26	588 466,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		159 000,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje		159 000,00	0,00
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		17 228,59	27 436,41
2.1. Strata za rok ubiegły		17 228,59	27 436,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		588 466,67	561 030,26
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-27 436,41	-20 780,81
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-27 436,41	-20 780,81
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+,-III-IV)		561 030,26	540 249,45

SKAŁENIK GMINY

(główny księgowy)

2023.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Ruszczyński.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie z działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2022 r.

Na podstawie art. 265 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

(Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) przedkładam sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2022r. składające się z części tabelarycznej i opisowej.

Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2022 r.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.

Po stronie dochodowej

§	Nazwa	Plan na 2022 r.	Wykonanie na koniec XII.2022 r.
	Stan środków na początek roku		594,92
0830	Wpływy z usług	13000	14620
0920	Pozostałe odsetki		2334,59
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		100
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	400000	396000
	Ogółem	413000	413 649,51

Po stronie wydatkowej

§	Nazwa	Plan na 2022r.	Wykonanie na koniec XII.2022 r.
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	745	697,52
4010	Wynagrodzenia osobowe	216000	215242,59
4090	Honoraria	5500	5067,66
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39399	39310,18
4120	Składki na Fundusz Pracy	4280	4241,01
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13500	13200
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49309	49185,47
4220	Zakup środków żywności	500	428,70
4260	Zakup energii	3433	3197,93
4270	Zakup usług remontowych	21000	20270,60
4280	Zakup usług zdrowotnych	160	0
4300	Zakup usług pozostałych	43149	43142,09
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2900	2826,44
4410	Podróże służbowe krajowe	3000	2958,72
4430	Różne opłaty i składki	3100	3065,72
4440	Odpisy na ZFŚS	6719	6718,40

4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900	0
	Ogółem	413594	409553,03
	Stan środków na koniec roku		4096,48

Opis działań GOK w Krasnosielcu w 2022 r.

Na początek roku GOK na rachunku bankowym posiadał środki w wysokości 594,92 zł. W planie finansowym zrealizowano dochody w kwocie 413 054,59 zł z następujących źródeł:

Wynajem pomieszczeń – 14 620 zł

Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku -2 334,59 zł

Darowizny – 100 zł;

Dotacja podmiotowa z budżetu – 396000 zł

Na koniec 2022 r. zaewidencjonowano wydatki w ogólnej kwocie 409 553,03 zł w tym :

- na świadczenia należne pracownikowi w ramach BHP – 697,52zł
- wynagrodzenia dla pracowników wraz z pochodnymi – 258 793,77 (zatrudnione 4 osoby w pełnym wymiarze czasu pracy),
- honoraria wpłacone do ZAIKS- 5 067 66 zł
- umowy zlecenia 13200 zł
- zakup publikacji, materiałów biurowych , środków czystości, materiałów dekoracyjnych, wyposażenia, artykułów malarskich wydatkowano –49 185,47zł
- zakup środków żywności na organizację Dnia Dziecka 428,70 zł
- koszty energii elektrycznej i wody 3197,93 zł
- zakup usług remontowych – 20 270,60 zł wykonano remont instalacji CO na małej sali.
- zakup usług pozostałych: koszty dystrybucji energii, koszty wywozu nieczystości, koszty usług bankowych i pocztowych oraz przewóz osób oraz nagłośnienie, oświetlenie i atrakcje dla dzieci na imprezy plenerowe– 43 142,09 zł
- koszt usług telekomunikacyjnych wraz z dostępem do sieci Internet 2826,44 zł.
- koszty delegacji służbowych i ryczałtów 2 958,72 zł.
- ubezpieczenie majątkowe sprzętu i OC dla uczestników imprez – 3065,72 zł
- odpisy na ZFŚS – 6718,40 zł

Na koniec roku 2022 Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu nie posiadał należności i zobowiązań , na rachunku bankowym pozostały środki w wysokości 4096,48, które zostaną wykorzystane na zadania statutowe w roku 2023 .

W roku 2022 Gminny Ośrodek Kultury Organizował szereg imprez:

WARSZTATY DLA DZIECI Z OKAZJI DNIA BABCI I DZIADKA -16 stycznia 2022r- warsztaty pn. „ Prezent od serca”, na których wykonywano ozdobne, pachnące mydełka w ozdobnych opakowaniach. W zajęciach wzięło udział 30 dzieci z terenu Gminy Krasnosielec.

ZIMOWISKA Z GOK

1 luty- gry i zabawy dla dzieci w GOK (53 osoby)

2 luty- kręgielnia „Łubudu” Ostrołęka (40 osób, koszt od osoby 50 zł.)

3 luty- gry i zabawy w GOK

4 luty – lodowisko Przasnysz (39 osób, koszt 30 zł.)

7 luty- spotkanie z Alpakami (44 osoby)

8 luty- spotkanie z Alpakami (45 osób)

9 luty- Warsztaty „Pizza”- Kruki (33 osoby, koszt 50 zł.)

10 luty- sala zabaw URWIS- Ostrołęka (37 osób, 50 zł.)

11 luty- Lodowisko Przasnysz (36 osób, 30 zł.)

12 luty- klocki LEGO- GOK Krasnosielec (45 osób. , 30 zł.)

KONKURS PLASTYCZNY- 16 luty 2022r., „Mieszkańcy stumilowego lasu, Kubuś Puchatek i przyjaciele”. Konkurs dla uczniów klas młodszych z Gminy Krasnosielec.

KONCERT pn. „Miłość niejedno ma imię”- 27 luty 2022r.

ZAJĘCIA MALARSKIE- MARZEC 2022R.

PRZEGLĄD PIEŚNI WIELKOPOSTNYCH W AMELINIE pn. „Krzyż daje wolność”- 3 kwietnia 2022r

KONKURS PLASTYCZNY pn. „ Jak dbam , tak mam”. – 22.04.2022r.- z okazji Dnia Ziemi.

WARSZTY NA DZIEŃ MATKI- 24 maja 2022r.- warsztaty dla dzieci z terenu Gminy Krasnosielec..

GMINNY DZIEŃ DZIECKA- 5 czerwca 2022r.-placyk za GOK

Wakacje z GOK

KINO PLENEROWE Radia Nadzieja- 24 lipca 2022r.- Film „Wilk i ja” film familijny. Seans w parku w Krasnosielcu.

6 LIPCA i 8 SIERPNIA 2022- środa- MANDORIA- 240 km od Krasnosielca - miejscowość Rzgów (woj. łódzkie)

PAINTBALL- Oaza Karwacz- 15 km. od Krasnosielca- 6 wyjazdów (12,19,26 lipca oraz 2,9,16 sierpnia 2022)

14 lipca 2022r.-czwartek- SPOTKANIE Z ALPAKAMI w Wyszlu – 30 km od Krasnosielca

HOPA PARK- Ciechanów- 45 km od Krasnosielca- dwa wyjazdy-21 lipca, 18 sierpnia

11, 22 lipca, 4 sierpnia 2022r. – czwartek- KRYNICA MORSKA- 260 km od Krasnosielca

11 sierpnia 2022r.- STAJNIA MARGO- Nowy Siel
25 sierpnia 2022r.- FARMA ILUZJI- 200 km od Krasnosielca

ZAJĘCIA W GOK STACJONARNE- BEZPŁATNE – 4 DNI:

Gra terenowa w parku i okolicy, ringo, zajęcia plastyczne oraz zajęcia cyrkowe.

„GDZIE REMIZA I ŚWIETLICA, TAM WESOŁA OKOLICA” - to spotkania integracyjne dla mieszkańców naszej gminy. Impreza ma charakter społeczno-kulturalnym i jest doskonałą okazją do upowszechniania kultury, jak również integracji lokalnej społeczności.

GRĄDY- remiza strażacka- 03.07.2022r.

BAGIENICE SZLACHECKIE - świetlica wiejska-17.07.2022r.

NIESUŁOWO- remiza strażacka- 31.07.2022r.

KAROLEWO-świetlica wiejska- 28.08.2022r.

FESTIWAL PIOSENKI DZIECIĘCEJ 23.10.2022r. dla przedszkolaków Gminy Krasnosielec.

KONKURS PLASTYCZNY z okazji 11 LISTOPADA 2022R.-

ZAJĘCIA INSTRUMENTALNE- listopad i grudzień 2022r.

WYJAZD DO MALBORKA- 19.11.2022r. w ramach rządowego programu darmowy listopad.

ŚWIĘTO PLUSZOWEGO MISIA-27 LISTOPADA 2022R.

Niedzielne popołudnie w GOK, zabawy, tort, upominki itp.

10.12.2022R. WYSTĘP KABARETU „ROZUMISZ”

WARSZTATY KGW- SPOTKANIE BOŻONARODZENIOWE- 12.12.2022R.

Krasnosielec, dnia 31 stycznia 2023 r.

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krasnosielcu
Beata Heromińska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu
1.	siedzibę jednostki
	Krasnosielc
1.	adres jednostki
	ul. Rynek 40A, 06-212 Krasnosielc
1.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostek wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Odpisu amortyzacyjnego dokonuje się na koniec roku kalendarzowego, w jednostkach przyjęto metodę liniową amortyzacji.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Wartości niematerialne i prawne 4148,79 - całkowicie umorzone. Budynek stan na początek roku 971 294,95 zł , odpisy amortyzacyjne na koniec roku 435 141,98 wartość bilansowa 536 152,97 zł . Urządzenia i maszyny techniczne całkowicie umorzone : wartość początkowa 15 038,87 w trakcie roku budżetowego nie wystąpiły zmiany. Pozostałe środki trwałe wyposażenie – umorzone w chwili oddania do użytkowania stan na początek 156203,91 zł w trakcie roku zakup 21499,00 zł stan a na koniec 177 702,91zł
1.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla
3.	długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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
1. 6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1. 7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art.35 ust 1 ustawy o rachunkowości
1. 8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1. 9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1. 11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.	inne informacje
2.	
2.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt
2.	wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
3.	incydentalnie
2.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
4.	właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY

Mirosława E. Waszczak

(główny księgowy)

2023-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Ruszczyński

(kierownik jednostki)