

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZARZĄD OŚWIATY I SPORTU W PIONKACH, UL. ZWYCIĘSTWA 6A, 26-670 PIONKI 140802550 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		Adresat 1. URZĄD GMINY W PIONKACH, 2. A/a 31-03-2023 W PŁYNEKO Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	240 434,00	230 661,50	<b>A. Fundusz</b>	179 006,08	137 882,84
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 768 404,32	2 821 598,05
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	240 434,00	230 661,50	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-1 589 398,24	-2 683 715,21
<b>1. Środki trwałe</b>	240 434,00	230 661,50	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
1.1. Grunty			<b>2. Strata netto (-)</b>	-1 589 398,24	-2 683 715,21
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		50 336,00	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu	240 434,00	180 325,50	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	555 024,54	615 012,74
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	555 024,54	615 012,74
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	60,47	3 064,15
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	7 477,00	7 884,00
1. Akcje i udziały			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych</b>	20 777,41	30 304,83
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	33 569,39	51 905,85
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	10,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	19 440,61	40 163,29
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	493 586,62	522 234,08	<b>7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu</b>		
<b>I. Zapasy</b>	456,35	380,17	<b>8. Fundusze specjalne</b>	473 689,66	481 690,62

1. Materiały	456,35	380,17	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	473 689,66	481 690,62
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	443 330,00	452 860,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	443 330,00	452 860,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	49 800,27	68 993,91			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 800,27	68 993,91			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	734 020,62	752 895,58	<b>Suma pasywów</b>	734 030,62	752 895,58

(główny księgowy)

31.03.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach  
(kierownik jednostki)

Alicja Giszewska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach  
Karolina Ferszt-Węglińska

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINNY ZARZĄD OŚWIATY I SPORTU W PIONKACH,</b>          UL. ZWYCIĘSTWA 6A,          140802550</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat jednostki</b></p> <p>(wariant porównawczy)          sporządzony na dzień <b>31.12.2022 r.</b></p>	<p style="text-align: right;">Adresat</p> <p style="text-align: center;"><b>URZĄD GMINY PIONKI</b></p> <p style="text-align: center;">31-03-2023</p> <p style="text-align: center;">PIONKI ..... DNIA</p> <p>1. URZĄD GMINY W PIONKACH, 2. A/a          .....  <b>W.PŁYNEŁO</b> .....          bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	365,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			365,85
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 626 832,47	2 802 116,71
I. Amortyzacja		60 108,50	66 972,50
II. Zużycie materiałów i energii		59 760,22	216 746,93
III. Usługi obce		531 848,63	987 793,58
IV. Podatki i opłaty		1 826,00	2 948,72
V. Wynagrodzenia		794 951,23	1 252 449,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		170 094,86	259 062,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 243,03	16 143,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-1 626 832,47	-2 801 750,86
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		37 389,42	114 861,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		37 389,42	114 861,34
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		-1 589 443,05	-2 686 889,52
<b>G. Przychody finansowe</b>		44,81	3 174,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		44,81	3 174,31
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		-1 589 398,24	-2 683 715,21
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		-1 589 398,24	-2 683 715,21

31.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Zarządu  
 Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

(kierownik jednostki)

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Zarządu  
 Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINNY ZARZĄD OSWIATY  I SPORTU W PIONKACH,  UL. ZWYCIĘSTWA 6A,  26-670 PIONKI</b> 140802550  Numer identyfikacyjny REGON	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31.12.2022 r.</b>	Adresat <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> <b>URZĄD GMINY PIONKI</b>  31-03-2023  PIONKI DZIA  <b>WPLYNEŁO</b> </div> 1. URZĄD GMINY W PIONKACH, 2. A/a Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 435 447,59	1 768 404,32	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 557 781,02	2 818 193,47	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 557 781,02	2 760 993,47	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	0,00	57 200,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
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			
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 (z tytułu)	1 224 824,29	1 764 999,74	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 187 390,06	1 589 398,24	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	37 434,23	118 401,50	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	57 200,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 768 404,32	2 821 598,05	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 589 398,24	-2 683 715,21	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-1 589 398,24	-2 683 715,21	
3. Nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	179 006,08	137 882,84	

(główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

Karolina Ferszt-Węglińska

31.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)  
**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

Alicja Olszewska

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	- Gminny Zarząd Oświaty i Sportu w Pionkach
1.2	siedzibę jednostki
	- ul. Zwycięstwa 6A
1.3	adres jednostki
	26-670 Pionki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	- zapewnienie wspólnej obsługi placówek oświatowych, dla których Gmina Pionki jest organem prowadzącym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	- roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2022 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	- nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	- aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych - podstawowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się stopniowo w czasie i planową amortyzację odnosi się w koszty na koniec roku. Podstawowe wartości niematerialne i prawne umarza się i planową amortyzację nalicza się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. - odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po przyjęciu środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji środków trwałych. - materiały zakupione na potrzeby administracyjno – gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości i materiały zakupione do usuwania awarii instalacji elektrycznej, gazowej, sanitarnej, odpisuje się w ciężar kosztów momencie zakupu i uznaje za zużyte w momencie oddania do użytkowania i nie podlegają spisowi z natury. Wyłącza się je z ewidencji na koncie 310. Materiały, takie jak olej opałowy, olej napędowy dla których prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową ewidencjonuje się na koncie 310 „Materiały” i na dzień nabycia lub powstania ujmuje się w księgach rachunkowych w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur – jeżeli nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego jednostki, odpisując w koszty w momencie zakupu. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezaużytych wyżej materiałów i wycenia w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur. W następnym roku nie później niż 31.12 stan zapasów traktuje się jak zużyty i odpisuje w koszty.
5.	inne informacje
	- W jednostce występują wyłączenia - załącznik -Tabela nr 13
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	-Majątek trwały jednostki - załącznik - Tabela nr 1; Tabela nr1.1;Tabela nr 1.2; Tabela nr 2; Tabela nr 2.1;Tabela nr 2.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	- nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- nie dotyczy – załącznik -Tabela nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- nie dotyczy- załącznik - Tabela nr 5
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 – załącznik - Tabela nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- nie dotyczy- załącznik - Tabela nr 7
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- załącznik - Tabela nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- nie dotyczy- załącznik - Tabela nr 8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	- Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych – załącznik - Tabela nr 9
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	- nie dotyczy
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy – załącznik - Tabela nr 10
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- załącznik - Tabela nr11

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
	- Jednostka korzysta z uproszczenia na podstawie art.4 ust.4 oraz uwzględniając zasadę istotności art. 8 ust 1 ustawy o rachunkowości, w odstępie od zasady współmierności art. 6 uor nie prowadzi międzyokresowych rozliczeń kosztów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w jednostce nie występują.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W jednostce wypłacono świadczenia pracownicze za 2020 r.: Kwotę wypłaconych świadczeń pracowniczych przedstawia - załącznik - Tabela nr 12
1.16.	inne informacje
	- nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- nie dotyczy
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-nie dotyczy
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 dochodów budżetowych
	- nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	- Ewidencję kosztów prowadzi się tylko w zespole 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową paragrafów wydatkowych. Wynik finansowy jednostki budżetowej jest ustalany zgodnie z wariantem porównawczym RZiS .
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- nie dotyczy

.....  
(główny księgowy)

2023.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach  
(kierownik jednostki)  
*Alicja Olszewska*

**Zmiany stanu wartości początkowej pozostałych środków trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie/ nieodpłatne przyjęcie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Pozostałe środki trwałe	140 400,10	0,00	34 180,68	0,00	34 180,68	0,00	0,00	0,00	0,00	174 580,78
I.	Razem pozostałe środki trwałe	140 400,10	0,00	34 180,68	0,00	34 180,68	0,00	0,00	0,00	0,00	174 580,78

Tabela nr 1.1

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Zarządu  
 Oświaty i Sportu w Pionkach  
*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Zarządu  
 Oświaty i Sportu w Pionkach  
*Alicja Olszewska*



**Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia pozostałych środków trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto pozostałych środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne/nie odpłatne przyjęcie		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Pozostałe środki trwałe	140 400,10	0,00	34 180,68	0,00	34 180,68	0,00	0,00	0,00	0,00	174 580,78	0,00	0,00
I.	Razem pozostałe środki trwałe	140 400,10	0,00	34 180,68	0,00	34 180,68	0,00	0,00	0,00	0,00	174 580,78	0,00	0,00

Tabela nr 2.1

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Zarządu  
 Oświaty i Sportu w Pionkach  
*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Zarządu  
 Oświaty i Sportu w Pionkach  
*Alicja Olszewska*

**Zmiany stanu wartości początkowej zbiorów bibliotecznych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie/ nieodpłatne przyjęcie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 1.2

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*

**Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia zbiorów bibliotecznych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto zbiorów bibliotecznych	
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 2.2

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*

**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie/nie odpłatne przyjęcie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10 965,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 965,95
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>10 965,95</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>10 965,95</b>
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	57 200,00	0,00	57 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 200,00
2.4.	Środki transportu	300 542,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 542,50
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>300 542,50</b>	<b>0,00</b>	<b>57 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>357 742,50</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>300 542,50</b>	<b>0,00</b>	<b>57 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>357 742,50</b>

Tabela nr 1

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Zarządu  
 Oświaty i Sportu w Pionkach  
  
 Karolina Ferszt-Węglińska

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Zarządu  
 Oświaty i Sportu w Pionkach  
  
 Alicja Olszewska

**Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne/przyjęcie nieodpłatne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych-podstawowe WNiP	10 965,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 965,95	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>10 965,95</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>10 965,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	6 864,00	0,00	6 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 864,00	0,00	50 336,00
2.4.	Środki transportu	60 108,50	0,00	60 108,50	0,00	60 108,50	0,00	0,00	0,00	0,00	120 217,00	240 434,00	180 325,50
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>60 108,50</b>	<b>0,00</b>	<b>66 972,50</b>	<b>0,00</b>	<b>66 972,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>127 081,00</b>	<b>240 434,00</b>	<b>230 661,50</b>
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>60 108,50</b>	<b>0,00</b>	<b>66 972,50</b>	<b>0,00</b>	<b>66 972,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>127 081,00</b>	<b>240 434,00</b>	<b>230 661,50</b>

Tabela nr 2

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00		0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00		0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 3

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*

## Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i wdziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 4

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*

## Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie dotyczy	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	nie dotyczy	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 5

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*



## Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 6

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Zarządu  
 Oświaty i Sportu w Pionkach  
  
 Karolina Ferszt-Węglińska

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Zarządu  
 Oświaty i Sportu w Pionkach  
  
 Alicja Olszewska

**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 7

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*

## Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 8

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8	10
1.	Zobowiązania jednostek budżetowych i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 9

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki  
ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Hipoteczne	0,00	nie dotyczy	0,00
2.	Zastawem	0,00	nie dotyczy	0,00
3.	Wekslami	0,00	nie dotyczy	0,00
4.	W inny sposób	0,00	nie dotyczy	0,00
<b>Razem</b>		0,00	nie dotyczy	0,00

Tabela nr 10

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszevska*

## Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego *	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Gwarancje	0,00	nie dotyczy	0,00
2.	Poręczenia	0,00	nie dotyczy	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	nie dotyczy	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	nie dotyczy	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	nie dotyczy	<b>0,00</b>

Tabela nr 11

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*

**Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze GZOiW  
Pionki**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne	35 280,00
2.	Nagrody jubileuszowe	11 345,50
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Ekwiwalent za urlop	8 800,64
5.	Dodatek wiejski	0,00
6.	Dodatek na zdalne nauczanie	0,00
7.		0,00
<b>Razem</b>		<b>55 426,14</b>

Tabela nr 12

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Karolina Ferszt-Węglińska*

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach

*Alicja Olszewska*

## WYŁĄCZENIA GZOiS PIONKI 2022 R.

### BILANS

NIE MA WYŁĄCZEŃ
-----------------

### RZiS

B. Koszty działalności operacyjnej	28 499,30
II. Zużycie materiałów i energii- dostawa wody	27 938,21
III. Usługi obce - zużycie ścieków	561,09
IV. Podatki i opłaty - podatek od środków transportu	

### ZZFJ

I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	28 499,30
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe- podatek od środków transportu	28 499,30
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne- środki trwałe otrzymane od Urzędu Gminy w Pionkach	0,00

### Tabela nr 13

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach  
  
Karolina Ferszt-Węglińska

**KIEROWNIK**  
Gminnego Zarządu  
Oświaty i Sportu w Pionkach  
  
Alicja Olszewska