

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W TUCZNIE
1.2	siedzibę jednostki
	TUCZNO, UL. WOLNOSCI 3
1.3	adres jednostki
	TUCZNO, UL. WOLNOSCI 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	ZA 2023R.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ZGODNIE Z POLITYKĄ RACHUNKOWOŚCI, WYCENA NASTĘPUJE WG CENY NABYCIA , KOSZTÓW WYTWORZENIA LUB WARTOŚCI RYNKOWEJ W PRZYPADKU OTRZYMANIA W FORMIE DAROWIZNY
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	28432,96
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	NIE DOTYCZY
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY

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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną 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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	42231,11 (w tym 11252,-nagr. jub. , 9439,11 świadczenie urlop., 21540,-wczasy pod tzw. gruszą)
1.16.	inne informacje
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
	5.000,00
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	181 977,82	0,00	0,00	0,00	0,00	24 500,00	0,00	19 248,00	0,00	0,00	31 400,36	50 648,36	181 977,82
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	176 977,82	0,00	0,00	0,00	0,00	24 500,00	0,00	19 248,00	0,00	0,00	31 400,36	50 648,36	176 977,82
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	122 181,46					0,00						0,00	122 181,46
2.3.	Środki transportu	31 400,36				24 500,00	24 500,00					31 400,36	31 400,36	24 500,00
2.4.	Inne środki trwałe	23 396,00				0,00	0,00		19 248,00				19 248,00	4 148,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 000,00					0,00						0,00	5 000,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego				0,00	0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	148 112,22	4 293,24	0,00	24 500,00	28 793,24	0,00	0,00	49 508,96	49 508,96	127 396,50
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	148 112,22	4 293,24	0,00	24 500,00	28 793,24	0,00	0,00	49 508,96	49 508,96	127 396,50
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	95 790,76	3 054,48			3 054,48				0,00	98 845,24
2.3.	Środki transportu	31 400,36			24 500,00	24 500,00			31 400,36	31 400,36	24 500,00
2.4.	Inne środki trwałe	20 921,10	1 238,76			1 238,76			18 108,60	18 108,60	4 051,26
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości 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.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	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
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Powierzchnia (ha)				0,0000
Wartość (zł)		0,00		0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

2024-03-20

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r.-31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 6 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00					0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził:A.Ignaszak

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Podatki lokalne					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego o	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 +5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego o (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...	0,00		0,00
2.	...	0,00		0,00
3.	...	0,00		0,00
4.	...	0,00		0,00
5.	...	0,00		0,00
6.	...	0,00		0,00
7.	...	0,00		0,00
8.	...	0,00		0,00
	Ogółem:	0,00	x	0,00

.....

(główny księgowy)

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023.r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Weksel in blanco			0,00
2.	...			0,00
3.	...			0,00
4.	...			0,00
5.	...			0,00
	Ogółem:	0,00	x	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził:A.Ignaszak

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.		0,00	0,00
1.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.		0,00	0,00
2.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
3.3.			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:			0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.		0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

2024-03-20

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 14 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	środki trwale w budowie (obroty WN konta 080)	5 000,00			0,00		
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
	Ogółem:	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

Tabela 16. Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń pomiędzy gminnymi jednostkami organizacyjnymi według stanu na 31.12. 2023r.*

Lp.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej/zakładu budżetowego, wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Nazwa gminnej jednostki budżetowej/zakładu budżetowego sporządzającej wykaz		
		Wzajemne rozliczenia z gminnymi jednostkami budżetowymi/zakładem budżetowym dotyczące: wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterzewykazanych w bilansie		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota	Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				

.....

(główny księgowy)

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

* dla potrzeb sporządzenia skonsolidowanego bilansu gminy we wzajemnych rozliczeniach należy uwzględnić również samorządowe instytucje kultury

Tabela 17. Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń pomiędzy gminnymi jednostkami organizacyjnymi według stanu na 31.12.2023.r. *

Lp.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej/zakładu budżetowego, wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Nazwa gminnej jednostki budżetowej/zakładu budżetowego sporządzającej wykaz		
		Wzajemne rozliczenia z gminnymi jednostkami budżetowymi/zakładem budżetowym dotyczące: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych wykazanych w zestawieniu zmian w funduszu jednostki		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota	Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				

.....
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: A.Ignaszak

* dla potrzeb sporządzenia skonsolidowanego bilansu gminy we wzajemnych rozliczeniach należy uwzględnić również samorządowe instytucje kultury