

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pasłęku
1.2	siedzibę jednostki
	Pasłek
1.3	adres jednostki
	Pasłek, ul. Kraszewskiego 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania w zakresie sportu i rekreacji
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rachunkowość Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji prowadzi zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji ustalił metody wyceny aktywów i pasywów: środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) według: ceny nabycia - w przypadku nabycia w drodze kupna, kosztów wytworzenia - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, wartości rynkowej - w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że stosowna umowa wskazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oblicza się od wartości początkowej (występującej w

	<p>ewidencji jednostki) według stawek określonych przez Ministra Finansów. Umorzenie pozostałych środków trwałych o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów- 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Aktualnie wartość początkowa nie wyższa niż 10.000 zł. Amortyzację nalicza się metodą liniową.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się w podobny sposób jak środki trwałe stosując postanowienia ustawy o rachunkowości. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000 zł. podlegają jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do używania i są księgowane w koszty jednostki. Wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie 10.000 zł umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie. Stosujemy raty roczne. Wycena materiałów i towarów - zakupione materiały i towary wycenia się w cenie nabycia dla tych składników prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową i stany ustala się metodą FIFO. Na koniec półrocza i roku materiały i towary podlegają spisowi z natury, wycenie i ujęciu na koncie zapasów, które odpowiednio korygują koszty. Należności i zobowiązania ujmuje się w księgach w wartości fakturowych ustalonej przy jej powstaniu. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	Brak
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
	Tabela nr 1 i nr 2 w załączeniu
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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	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
	Brak
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
	Brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak
c)	powyżej 5 lat
	Brak

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.	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
	Nie dotyczy
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
	Brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Brak
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 jednostek samorządowych
 Gminy...
 Maria Pietkiewicz
 Starszy Inspektor
 (główny księgowy)

2023.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Przedpełski
 (kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022)

Lp.	Wykazujące	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 9 - 11)	
			subsydi	przeniesienie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zbycie	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja zmniejszenia	inne	zwiększenia opłat (9 + 11 - 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)	3 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 101,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 101,00					0,00						0,00	3 101,00
1.2.	Prosta wartość niematerialna i prawna												0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.1 + 2.2)	4 412 079,49	42 756,03	0,00	0,00	0,00	42 756,03	0,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	3 400,00	4 451 435,52
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	4 029 979,86	25 099,87	0,00	0,00	0,00	25 099,87	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 055 079,73
2.1.	Grunt, w tym:												0,00	0,00
	Cenny starostwo własność, jednolita nieruchomość, terenowe i budynkowe w tym: wyczerpane i innych podmiotów												0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i urządzenia (budowy)	4 029 979,86	23 099,87			0,00	23 099,87						0,00	4 053 079,73
2.3.	Środki transportu												0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	0,00							0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00											0,00	0,00
4.	Zadłużenie na środki trwałe w budowie (inwestycje)												0,00	0,00
5.	Przeznaczone środki trwałe (konto 013)	302 099,63	17 656,16	0,00		0,00	17 656,16		3 400,00	0,00			3 400,00	306 155,79

Jerzy Przedpejski
Mikrofirma Przedpejski
Jerzy Przedpejski

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022)

Lp.	Wykazanie	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)	3 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 101,00
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 101,00				0,00					3 101,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4 + 5)	1 651 529,75	170 221,95	0,00	0,00	170 221,95	0,00	3 400,00	0,00	3 400,00	1 818 351,70
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	1 269 430,12	152 565,79	0,00	0,00	152 565,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 421 995,91
2.1	Grunt, w tym:					0,00					0,00
2.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 269 430,12	152 565,79			152 565,79					1 421 995,91
2.3	Środki transportu					0,00					0,00
2.4	Inne środki trwałe					0,00					0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00
5.	Pozostałe środki trwałe (konto 073)	382 099,63	17 656,16			17 656,16		3 400,00		3 400,00	396 355,79

GOŁOŃSKI KASIMIR
Główny Księgowy
Mariusz Kasimierz
Starszy Inspektor

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Przedpełski
Przedsiębiorca
Jerzy Przedpełski

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY INSPEKTOR
Jednostki
Marta Prokiewicz
(główny księgowy) *M. Prokiewicz*
Stary Inspektor

2023 03 29
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
J. Przedpeński
Kierownik jednostki
Jerzy Przedpeński

Sporządził: Anna Piotrak

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
GŁÓWNY KSIĘGOWY
jednostek organizacyjnych
(główny księgowy)
Maria Pietkiewicz
Starszy Inspektor
Sporządził: Anna Piotrak

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Przedpełski
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Jerzy Przedpełski

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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

Małgorzata PIETKIEWICZ
Główny księgowy
jedensterek samorządowych
Gmina Pasiek
Małgorzata Pietkiewicz
Starszy Inspektor

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Przedpełski
Kierownik jednostki
Jerzy Przedpełski

Sporządził: Anna Piotrak

Tabel 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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
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
jeju
Główny księgowy
Marta Pietkiewicz
Starszy inspektor

Mana Pietkiewicz
(główny księgowy)

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Jerzy Przedpełski
(kierownik jednostki)

Sporządził: Anna Piotrak

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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	...					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

Maria Pietkiewicz

(główny księgowy)

Maria Pietkiewicz
Sporządził: Anna Piotrak

KSIEGOWY
wycieczek

2023 03 29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Jerzy Przedpełski
(Kierownik jednostki)
Jerzy Przedpełski

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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
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

Małgorzata Pietkiewicz

(główny księgowy)

Sporządził: Anna Piotrak

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący
Jerzy Przedpełski
(kierownik jednostki)

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Marie Pietkiewicz
(główny księgowy)
2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Anna Piórkiewicz
Starszy inspektor

DYREKTOR
Jerzy Przedpełski
(kierownik jednostki)
Jerzy Przedpełski

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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

Maria Pietkiewicz

(główny księgowy)

2023 03 29

(rok, miesiąc, dzień)

Marcelina Kowicz

Starszy Inspektor

Sporządził: Anna Piotrak

Jerzy Przedpełski

(kierownik jednostki)

Jerzy Przedpełski

Jerzy Przedpełski

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: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria Pietkiewicz
jednostek organizacyjnych
(główny księgowy)

Maria Pietkiewicz
Sporządził: Anna Piotrowska, Dyrektor

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Przedpełski
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Jerzy Przedpełski

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Maria Pietkiewicz
 (główny księgowy)
 Maria Pietkiewicz
 Starszy Inspektor

2023.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Przedpełski
 (kierownik jednostki)
 Jerzy Przedpełski

Sporządził: Anna Piotrak

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria Pietkiewicz
Główny księgowy
(główny księgowy)
Maria Pietkiewicz
Starszy Inspektor

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Jerzy Przedpełski
(kierownik jednostki)
Jerzy Przedpełski

Sporządził: Anna Piotrak

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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
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

Maria Pietkiewicz

(główny księgowy)

Stawowicz

Stawowicz

Sporządził: Anna Piotrak

2023 03 29
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Przedpełski
Przedpełski
(kierownik jednostki)
Jerzy Przedpełski

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 – 31.12.2022)

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.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MARIA PIETKIEWICZ
główny księgowy
Mariusz Nowakiewicz
Starszy Inspektor

Sporządził: Anna Piotrak

2023.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Przedpełski
(kierownik jednostki)